

## О Б Р А З Л О Ж Е Њ Е

### Одлуке о буџету за 2024. год.

#### I ПРАВНИ ОСНОВ

Правни основ за доношење Одлуке о буџету Општине Петровац на Млави за 2024. год. годину садржани су у: члану 43. став 1. Закона о буџетском систему ("Службени гласник РС", број 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13-исп, 108/13, 142/14, 68/2015-др.закон, 103/15, 99/16, 113/17, 95/18, 31/19, 72/19, 149/20, 118/2021-др. закон и 92/2023), члану 32. тачка 2. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник РС", број 129/2007, 83/2014-др.закон, 101/2016, 47/2018 и 111/2021- др.закон) Закон о финансирању локалне самоуправе („Службени гласник РС“, број 62/2006, 47/2011, 93/2012, 83/2016, 104/2016-др.закон, 95/2018-др.закон, 86/2019- усклађени дин.изн.126/2020-усклађени дин.изн.,99/2021- усклађени дин.изн.,111/2021-др.закони 124/2022-усклађен дин. изн. и 97/2023-усклађени дин.изн.) и други закони којима се опредељују јавни приходи и јавни расходи буџета.

#### II РАЗЛОЗИ ЗА ДОНОШЕЊЕ ОДЛУКЕ

Доношење буџета на свим нивоима власти ближе је уређено Законом о буџетском систему, који буџет дефинише као "свеобухватан план прихода и примања и план расхода и издатака". Овим законом је одређено да се буџет доноси за период од једне фискалне године и важи за годину за коју је донет, а фискалном годином сматра се период од дванаест месеци, који се "поклапа" са календарском годином јер траје од 1. јануара до 31. децембра.

Кључну улогу за припрему буџета за наредну годину, на свим нивоима власти, има усвајање Фискалне стратегије од стране Владе Републике Србије јер је у буџетском процесу то полазна основа за доношење упутства за припрему буџета од стране надлежних органа, с обзиром на садржај Фискалне стратегије, законом одређен, који чине, између осталог, циљеви и смернице економске и фискалне политике Владе за средњорочни период (за период од три узастопне фискалне године, односно за период који обухвата идућу буџетску и наредне две фискалне године) за који се доноси Фискална стратегија, укључујући и средњорочне пројекције макроекономских и фискалних агрегата и индикатора. Из тог разлога Фискална стратегија, коју Влада усваја и доставља на разматрање Народној скупштини 15. јуна (када је доставља и локалној власти), представља полазни документ у поступку доношења буџета, на основу којег Министарство финансија доноси упутство за припрему нацрта буџета Републике Србије, односно упутство за припрему одлуке о буџету локалне власти, сагласно којима се доносе буџети и финансијски планови корисника буџетских средстава и организација за обавезно социјално осигурање.

Према календару буџета локалне власти, **1. август** текуће године крајњи је рок за почетак припреме буџета јединица локалне самоуправе за наредну буџетску годину јер до тог датума директним корисницима средстава буџета локалне власти "локални орган управе надлежан за финансије доставља упутство за припрему нацрта буџета локалне власти", сачињено у складу са Упутством за припрему одлуке о буџету, које министар финансија достави локалној власти 5. јула (у случају редовног тока буџетског циклуса), пошто Влада Републике Србије 15. јуна усвоји и локалној власти достави Фискалну стратегију за наредни средњорочни период. Према упутству локалног органа управе надлежног за финансије, директни буџетски корисници сачињавају предлог финансијског плана за буџетску и наредне две фискалне године и (у складу са утврђеним календаром буџета локалне власти) достављају га локалном органу управе надлежном за финансије до **15. септембра** текуће године, да би припрема буџета на овом нивоу власти могла да се настави по прописаној процедури, то јест да би сви прописани рокови за извршење осталих обавеза у поступку припреме и доношења буџета јединица локалне власти у потпуности били испоштовани (**01. новембар** - за доставу Нацрта одлуке о буџету надлежном Извршном органу локалне власти; **15. новембар**-за доставу предлога одлуке о буџету Скупштини локалне власти; **20. децембар** -за доношење одлуке о буџету локалне власти од стране скупштине и **25. децембар**-за доставу Одлуке о буџету локалне власти надлежном министру).

Одељење за финансије и буџет доставила је директним корисницима у законом предвиђеном року Упутство за припрему буџета општине Петровац на Млави за 2024. годину, које је припремила имајући у виду важећу "Фискалну стратегију за 2024. годину са пројекцијама за 2025. и 2026. годину".

Уважавајући, дакле, познате (раније дате) макроекономске пројекције за 2024. годину, као и методологију израде Одлуке о буџету локалне власти и предлога финансијског плана корисника средстава буџета локалне власти, дате у Упутству министра, Упутством Одељења за финансије и буџет, корисницима буџета општине Петровац на Млави дате су смернице, оквири и рок за припрему предлога финансијског плана за наредну годину, као и обим (буџетских) средстава који може да садржи предлог финансијског плана сваког директног буџетског корисника, узимајући за основне економске претпоставке за 2024. годину.

Према описаној процедури за припрему и доношење буџета, сагласно члану 31. Закона о буџетском систему, директни буџетски корисници били су дужни да, на основу овог упутства и датог оквира потрошње, израде предлог финансијског плана за наредну годину (који би обухватао расходе и издатке исказане по прописаној буџетској класификацији и детаљно писано образложење расхода и издатака, као и извора финансирања) и, потом, да га у датом року доставе Одељењу за финансије и буџет, која пре израде нацрта буџета и укључивања предлога корисника у посебни део буџета, разматра захтеве корисника садржане у предлозима њихових финансијских планова, са становишта усаглашености захтева са датим смерницама за планирање буџета (нарочито расхода код којих је непоштовање смерница за планирање Законом санкционисано) и билансним могућностима буџета.

Буџет Општине је, формално и процедурално, припремљен у складу са Законом о буџетском систему и подзаконским општим актима, који су донети у складу са овим законом, ради његове примене, то јест спровођења. Наиме, по разматрању захтева корисника буџетских средстава (садржаних у достављеним предлозима финансијских планова корисника), сачињен је Нацрт одлуке о буџету Општине Петровац на Млави за наредну годину, који је у погледу садржаја сагласан са Законом о буџетском систему, а у формалном смислу и са прописаним системом јединствене буџетске класификације, која обухвата: економску класификацију прихода и примања и расхода и издатака, организациону класификацију, функционалну класификацију и

програмску класификацију расхода и издатака, као и класификацију према изворима финансирања, сагласно Правилнику о стандардном класификационом оквиру и Контном плану за буџетски систем ("Службени гласник РС", бр. 16/16, 49/16, 107/16, 46/17, 20/2018, 36/2018, 93/2018, 104/2018, 14/2019, 33/2019, 68/2019, 84/2019, 151/2020, 19/2021, 66/2021 и 130/2021).

У Нацрту Одлуке о буџету поштован је принцип бруто буџета, прописан чланом 92. став 1. Устава Републике Србије, сагласно којем у буџету Републике Србије, аутономне покрајине и јединице локалне самоуправе "морају бити приказани сви приходи и расходи којима се финансирају њихове надлежности".

### III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОДРЕДАБА ПРЕДЛОЖЕНЕ ОДЛУКЕ

Закон о буџетском систему дефинише одлуку о буџету као одлуку "којом се процењују приходи и примања, те утврђују расходи и издаци за једну или три године", а доноси је Скупштина локалне власти, пошто надлежни Извршни орган локалне власти утврди Предлог одлуке о буџету локалне власти и достави га Скупштини локалне власти на усвајање, у року утврђеном буџетским календаром.

Сходно томе, Општинско веће општине Петровац на Млави утврдило је Предлог одлуке о буџету општине Петровац на Млави за 2024. годину, који се, сагласно члану 28. Закона о буџетском систему (којим је уређена припрема буџета и финансијских планова, а у оквиру тога и садржај буџета), састоји "из општег дела, посебног дела и образложења са програмским информацијама".

Саставни део одлуке о буџету чини и такозвани нормативни део, са одредбама којима се уређује начин извршавања буџета, с обзиром на дефиницију одлуке о буџету из члана 2. тачка 2. Закона о буџетском систему, по којој одлука о буџету "садржи и одредбе битне за извршење те одлуке" те предложена одлука о буџету, поред обавезног општег и посебног дела, садржи и део са одредбама о извршењу буџета, односно норме које се односе на обавезе и овлашћења, како надлежних органа, тако и корисника буџета.

Општи део предложене одлуке о буџету садржи рачун прихода и расхода, односно планиране приходе и примања по економској класификацији прихода и примања и планиране расходе и издатке по економској класификацији расхода и издатака, као и нето набавку нефинансијске имовине, исказану као разлику продаје и набавке нефинансијске имовине. У Општем делу је, такође, утврђен и буџетски дефицит, односно укупни фискални дефицит и рачун финансирања, приходи исказани и квантификовани појединачно по врстама извора. Општи део, поред тога, садржи и "преглед планираних капиталних издатака буџетских корисника за текућу и наредне две буџетске године", као и одредбе којима су утврђена средства за сталну и текућу буџетску резерву, што је обавезан део садржаја општег дела буџета.

У Општем делу буџета преглед укупних средстава која се планирају у 2024. години и утврђених расхода и издатака исказан је по прописаној економској класификацији и према изворима финансирања, а расходи и издаци још и по функционалној и програмској класификацији.

Посебни део буџета, сагласно Закону, "исказује финансијске планове директних корисника буџетских средстава", а финансијски планови "укључују расходе и издатке директног корисника буџетских средстава, у складу са економском, функционалном, програмском и класификацијом према изворима финансирања, дефинисаним у члану 29. овог закона". Дакле, у складу са прописаним класификацијама, у Посебном делу буџета извршен је распоред планираних средстава по корисницима, њиховим програмима и ближим наменама, односно по организационој, функционалној, програмској и економској класификацији расхода и издатака и према извору финансирања, полазећи од законске поделе власти.

У предложеној одлуци о буџету општине Петровац на Млави, буџетске класификације су у Посебном делу буџета примењене по следећем редоследу: организациона, функционална, програмска и економска класификација и класификација по изворима финансирања. У одређивању оваког распореда класификација руководило се ставом да је организациона класификација полазна класификација у разврставању расхода и издатака јер треба да идентификује место настанка трошка, то јест употребе средстава, односно носиоце трошкова – кориснике буџетских средстава, који у обављању својих, законом утврђених, функција реализују одређене програме и тако "праве" трошак, односно (терминологијом економске класификације) расход или издатак, које финансирају из одређених извора финансирања. У овом предлогу одлуке, дакле, у исказивању апропријација у Посебном делу, програмска класификација следи иза функционалне класификације, имајући у виду да корисник у обављању својих функција реализује програме, а у оквиру њих програмске активности и/или пројекте, то јест да се програми реализују у сврху обављања одређене функције, а не обрнуто.

Такође, у буџету су (у Посебном делу предложене одлуке), поред свих нумеричких ознака, односно класификација, задржане и такозване позиције буџета (заправо редни бројеви у низу апропријација), из сасвим практичних разлога, с обзиром на то да је позиција буџета својеврсна адреса, тачније нумеричка ознака која, самим позиционирањем код сваке апропријације појединачно, обухвата све потребне податке о конкретном расходу или издатку, заправо његова обележја, одређена применом прописаних класификација.

У предложеној одлуци, после Посебног дела, приказан је и такозвани Програмски део буџета, у којем су планирани програми (тачније програмска структура расхода и издатака) повезани са организационом и функционалном класификацијом, као и класификацијом према изворима финансирања. Отуда Програмски део буџета приказује све програме који ће се финансирати из буџета за 2024. годину, носиоце програма, то јест надлежне кориснике за њихову реализацију, функцију у оквиру које се програми спроводе и изворе средстава из којих ће се финансирати.

С обзиром на поменути законску одредбу о садржају буџета, и образложење предложене одлуке о буџету (које је, дакле, сагласно Закону, поред општег и посебног дела, саставни део буџета) сачињено је у форми коју прописује члан 28. Закона о буџетском систему, што потврђује његов садржај, с обзиром на то да се састоји од образложења Општег дела буџета и Програмских информација, како је одређено ставом 5. овог члана Закона.

Програмске информације садрже описе програма, програмских активности и пројеката корисника буџетских средстава, циљеве који се желе постићи у средњорочном периоду спровођењем програма, програмских активности и пројеката, као и показатеље учинка за праћење постизања наведених циљева.

Претходним изменама Закона о буџетском систему, које су објављене у "Службеном гласнику РС", број 103/15, а ступиле на снагу 15. децембра 2015. године, дефиниције појмова у вези са програмским буџетирањем проширене су и на појам "родно одговорно буџетирање", чиме су створени предуслови да се у буџетски процес, између осталог, уведе и родно одговорно буџетирање.

Увођење принципа родне равноправности у буџетски процес подразумева родну анализу буџета и реструктурирање прихода и расхода, са циљем унапређења родне равноправности.

У том смислу, ставом 6. истог члана Закона одређено је да "неки од дефинисаних циљева, односно показатеља учинка програма, програмских активности или пројекта представљају родно одговорне циљеве, односно родне показатеље којима се приказују и прате планирани доприноси програма, програмских активности или пројекта остваривању родне равноправности", што практично значи обавезу да се приликом утврђивања програмске структуре, односно припреме програмског дела буџета дефинишу родно одговорни циљеви, родни индикатори учинка, исхода и резултата, којима се приказују планирани очекивани доприноси програма, програмске активности или пројекта остваривању родне равноправности.

Сагласно одредби о поступном увођењу родно одговорног буџетирања, у предложеној одлуци три корисника исказала су родно одговорне циљеве и родне индикаторе учинка, исхода и резултата, ради приказивања очекиваних доприноса програма, програмске активности или пројекта остваривању принципа родне равноправности. Родне индикаторе учинка увели су следећи корисници: Општинска управа за програме: Локални економски развој, Социјална и дечија заштита и Развој спорта и омладине, Културно просветни центар и Народна библиотека за програм Развој културе и информисања.

Како је већ наведено, у складу са Законом, поред општег и посебног дела, саставни део Нацрта, односно Предлога одлуке о буџету јесте и Образложење одлуке о буџету, које је локална власт обавезна да достави Министарству финансија са донетом Одлуком о буџету, како је одређено у „Упутству за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2024. годину и пројекција за 2025. и 2026. годину“, које је донео министар финансија. Одређивањем образложења буџета као саставног дела буџета и одређивањем у Упутству министра обавезних елемената које образложење одлуке о буџету треба да садржи (Упутством министра дата табела у којој се исказују планирана средства за плате и број запослених, упоредо по корисницима буџета), како би се избегле предвиђене санкције у виду привремене обуставе преноса трансферних средстава из буџета Републике Србије, односно припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит правних лица, док се Упутством дата обавеза не изврши, образложење одлуке о буџету добија на значају, с обзиром на то да овај део буџета треба да послужи скупштини локалне власти (као органу надлежном за доношење одлуке о буџету) у појашњењу битних елемената предложене одлуке, али и Министарству финансија, у обезбеђивању елемената за оцену усаглашености одлуке о буџету са датим смерницама за планирање.

#### IV ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОПШТЕГ ДЕЛА БУЏЕТА

##### 1. У в о д

Буџет општине Петровац на Млави за 2024. годину сачињен је, како је наведено, у формалном смислу, али и процедурално, у складу са Законом о буџетском систему и подзаконским општим актима који су донети у складу са овим законом (пре свега Правилником о стандардном класификационом оквиру и Контном плану за буџетски систем), у сврху његове примене, то јест спровођења.

Поштујући законом прописану процедуру у поступку припреме буџета за наредну годину и начин припреме нацрта буџета, усаглашен са Законом и смерницама из Упутства министра финансија, при планирању буџета за наредну годину, у пројекцијама приходне и расходне стране буџета, узете су у обзир основне макроекономске пројекције и билансне поставке и на њима засноване смернице и препоруке, односно параметри за планирање, који су дати у Упутству.

Приликом утврђивања потребних средстава буџета за наредну годину, пошло се и од предлога финансијских планова директних корисника и анализе њихових захтева са становишта билансних могућности буџета, са једне стране и препорука и смерница за планирање буџета (тачније, појединих категорија расхода) из Упутства министра финансија. Отуда нису сви захтеви корисника могли да се у потпуности уваже и укључе у буџет, али и поред тога, предложеном Одлуком о буџету планирана су средства у обиму који ће омогућити несметано функционисање свих корисника буџета у 2024. години.

Предложени износ буџета општине за 2024. годину распоређен је на расходној страни по поједним корисницима буџета, у складу са постојећом организационом структуром, односно према важећем броју директних корисника, као и њиховим исказаним потребама у предлогу финансијског плана, усаглашеним са финансијским могућностима буџета.

Исказани буџетски дефицит у Одлуци о буџету општине Петровац на Млави за 2024. годину у планираном износу од 60.000.000,00 динара, који је утврђен у складу са чланом 2. тачка 24. Закона о буџетском систему, а то је разлика између укупно планираних примања и прихода буџета и расхода и издатака буџета и искористиће се за отплату главнице дуга кредитног задужења.

С обзиром на законску одредбу да се буџет припрема и извршава на основу система јединствене буџетске класификације, која обухвата економску класификацију прихода и примања, економску класификацију расхода и издатака, организациону, функционалну и програмску класификацију расхода и издатака и класификацију према изворима финансирања, буџет општине је исказан према прописаним буџетским класификацијама.

Док су за приходну страну буџета релевантне економска класификација прихода и примања и класификација према изворима финансирања, која "повезује изворе финансирања са конкретним расходима и издацима", дотле се на расходну страну буџета односе све прописане класификације у оквиру система јединствене буџетске класификације, дакле економска класификација расхода и издатака и све друге класификације које чине прописани стандардни класификациони оквир за буџетски систем.

## 2. Приходи и примања

Приходи и примања буџета општине за 2024. годину планирани су полазећи од прописа који уређују врсте и висину јавних прихода, као и припадност појединих врста прихода јединицама локалне самоуправе, а на основу анализе остварења средстава буџета у протеклих девет месеци и пројекцији за наредна три месеца, имајући, при том, у виду прописане стопе учешћа општине у републичким приходима и Упутство за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2024. годину, које је донео министар финансија, односно дате пројекције основних макроекономских показатеља за 2024. годину (пре свих БДП и инфлације) и препоруку локалној власти "да реално планира своје приходе буџета". Приходи и примања буџета за 2024. годину остварују се из извора 01,07, 09 и пренетих неутрошених средстава из извор 13 и 17.

### а) према изворима финансирања

Кључну улогу у одређивању извора средстава за буџет на овом нивоу власти има Закон о финансирању локалне самоуправе, којим је уређено финансирање послова јединица локалне самоуправе (општине и градови), односно обезбеђивање средстава јединицама локалне самоуправе за обављање изворних и поверених послова, а затим и Закон о буџетском систему, којим су уређене врсте прихода којима се финансирају надлежности јединице локалне самоуправе и други закони, као и бројни подзаконски акти и општинске одлуке који уређују појединачне приходе и примања буџета.

Врсте извора финансирања одређене су класификацијом средстава по изворима финансирања у члану 8. Правилника о стандардном класификационом оквиру и Контном плану за буџетски систем.

### б) према економској класификацији прихода и примања

Економска класификација показује како се (убирањем којих врста прихода и примања) прикупљају, то јест остварују средства буџета.

Економска класификација разврстава јавне приходе и примања по врстама, које су законом утврђене, пре свега Законом о буџетском систему (чл. 14. до 21.) и Законом о финансирању локалне самоуправе, којим је детаљније уређена припадност појединих јавних прихода буџету јединице локалне самоуправе за обављање изворних и поверених послова.

У складу са овим и другим прописима сачињен је Предлог одлуке о буџету општине Петровац на Млави за 2024. годину, којим је процењен износ прихода и примања који се очекује у буџету општине у 2024. години, у висини од 1.029.398.661,00 динара имајући, при том, у виду дате пројекције најважнијих макроекономских индикатора за 2024. годину (БДП и инфлације) и досадашњи тренд у остваривању средстава буџета, узимајући у обзир, истовремено, и испољене тенденције, то јест досадашња кретања у обухвату пореских обвезника и на тржишту рада, у погледу запослености и висине зарада.

Процењени износ од 1.098.226.861,00 динара односи се на приходе и примања који чине средства буџета за 2024. годину и то: из извора 01 у износу од 1.000.548.661,00 динара; из извора 07 у износу од 13.678.200,00 динара из извора 09 у износу од 4.000.000,00 динара и пренета неутрошена средства из извора 13 и 17 у износу од 80.000.000,00 динара. Планирани приходи и примања према економској класификацији приказани су у следећој табели.

Ек.клас	Опис	Средства из буџета	Средства из извора,09, 13 и 17	Укупно
321311	Нераспоређен вишак прихода из ран.година		79.900.000,00	79.900.000,00
311712	Пренета неутрошена средства за посебне намене		100.000,00	100.000,00
<b>321000</b>	<b>Утврђивање резултата</b>		80.000.000,00	80.000.000,00
711111	Порез на зараде	295.000.000,00		295.000.000,00
711121	Порез на приходе од сам.дел. по пореском решењу према оствареном приходу	50.000,00		50.000,00
711122	Порез на приходе од сам.дел. по пореском решењу према паушално утврђеном износу	20.000.000,00		20.000.000,00
711123	Порез на приходе од сам.дел.по оствареном приходу	26.400.000,00		26.400.000,00
711145	Порез на приходе од давања у закуп	840.000,00		840.000,00

711147	Порез на земљиште	50.000,00		50.000,00
711191	Порез на остале приходе	20.000.000,00		20.000.000,00
711193	Порез на приходе спортиста	1.000.000,00		1.000.000,00
<b>711000</b>	<b>Порез на доходак, добит и капиталне добитке</b>	<b>363.340.000,00</b>		<b>363.340.000,00</b>
712112	Порез на фонд зараде осталих запослених			
<b>712000</b>	<b>Порез на фонд зарада</b>			
713121	Порез на имовину обвезника који воде пословне књиге	120.000.000,00		120.000.000,00
713122	Порез на имовину обвезника који воде пословне књиге	23.700.000,00		23.700.000,00
713311	Порез на наслеђе и поклон	4.000.000,00		4.000.000,00
713421	Порез на пренос апсолутних права	17.000.000,00		17.000.000,00
713423	Порез на пренос апсолутних права на мот.возилима	530.000,00		530.000,00
<b>713000</b>	<b>Порез на имовину</b>	<b>165.230.000,00</b>		<b>165.230.000,00</b>
714513	Ком.такса за држање моторних возила	27.500.000,00		27.500.000,00
714543	Накнаде за промену намене пољ.земљишта	130.000,00		130.000,00
714552	боравишне таксе	3.000.000,00		3.000.000,00
714562	Накнаде за заштиту и унапређење животне средине	5.000.000,00		5.000.000,00
714565	Накнада за коришћење простора на јавним површинама	1.400.000,00		1.400.000,00
714566	Накнада за кор.јавне пов.за оглашавање	20.000,00		20.000,00
714567	Накнада за кор.јавне површине по основу заузећа гр.мат.			
<b>714000</b>	<b>Порез на добра и услуге</b>	<b>37.050.000,00</b>		<b>37.050.000,00</b>
716111	Комунална такса на фирму	14.700.000,00		14.700.000,00
<b>716000</b>	<b>Други порези</b>	<b>14.700.000,00</b>		<b>14.700.000,00</b>
733151	Ненаменски трансфери од Републике	<b>414.398.661,00</b>		<b>414.398.661,00</b>
733154	Текући наменски трансфери		13.678.200,00	13.678.200,00
733241	капитални наменски трансфери			
<b>733000</b>	<b>Трансфери од других нивоа власти</b>	<b>414.398.661,00</b>	<b>13.678.200,00</b>	<b>428.076.861,00</b>
741511	Накнаде за коришћење природних добара	4.000.000,00		4.000.000,00
741522	Ср.од давања у закуппољ.земљ.	50.000,00		50.000,00

741526	Накнаде за коришћење шума и шумског земљишта	50.000,00		50.000,00
741531	Ком.такса за кор.просторана јавним површинама	100.000,00		100.000,00
741596	накнада за коришћење дрвета	400.000,00		400.000,00
741534	Накнада за коришћење грађ.земљишта	100.000,00		100.000,00
<b>741000</b>	<b>Приходи од имовине</b>	<b>4.700.000,00</b>		<b>4.700.000,00</b>
742152	Приходи од давања у закуп	15.000.000,00		<b>15.000.000,00</b>
742153	Приходи од закупнине	1.000.000,00		1.000.000,00
742156	Приход по основу пружања услуга боравка деце у предш.установама	14.130.000,00		14.130.000,00
742251	Општинске административне таксе	1.600.000,00		1.600.000,00
742253	Накнада за уређивање гр.земљишта	3.500.000,00		3.500.000,00
742255	Такса за озакоњење објекта	7.900.000,00		7.900.000,00
742351	Пр.које својом дел. Остваре органи општински	100.000,00		100.000,00
<b>742000</b>	<b>Приходи од продаје добара и услуге</b>	<b>43.230.000,00</b>		<b>43.230.000,00</b>
743351	Приходи од новчаних казни	50.000,00		50.000,00
743924	Остале новчане казне	50.000,00		50.000,00
<b>743000</b>	<b>Новчане казне и одузета имовинска корист</b>	<b>100.000,00</b>		<b>100.000,00</b>
<b>745151</b>	<b>Остали приходи у корист нивоа општине</b>	<b>6.505.250,00</b>		<b>6.505.250,00</b>
<b>745000</b>	<b>Мешовити и неодређени приходи</b>	<b>6.505.250,00</b>		<b>6.505.250,00</b>
811152	Примања од продаје станова у корист нивоа општине		2.000.000,00	2.000.000,00
811153	Примања од отплате станова		2.000.000,00	2.000.000,00
<b>811000</b>	<b>Примања од продаје непокретности</b>		<b>4.000.000,00</b>	<b>4.000.000,00</b>
<b>укупно</b>		<b>1.049.253.911,00</b>	<b>97.678.200,00</b>	<b>1.146.932.111,00</b>

Примања буџета општине за 2024. годину пројектована су у складу са предлогом корисника и важећим одлукама и инструкцијама Министарства за финансије и буџет.

У структури планираних средстава из буџета (не узимајући у обзир пренета средства из ранијих година), а према економској класификацији прихода и примања коју приказује претходна табела, највеће учешће имају текући трансфери у корист нивоа општина, који се процењују у износу од **414.398.661,00** динара.

Приходи од другог нивоа власти у износу од **13.678.200,00** дин.

Подела прихода на пореске и непореске показује доминантно учешће фискалне категорије прихода, то јест **пореза**, у структури текућих прихода и укупних средстава буџета. **Порески** приходи су пројектовани у износу од **580.320.000,00** дин.

**Непорески приходи**, пројектовани на нивоу од **54.535.250,00** динара, претежно се односе на изворне приходе буџета општине (таксе и накнаде), које Правилник о стандардном класификационом оквиру и Контном плану за буџетски систем сврстава у

**приходе од продаје добара и услуга и приходе од имовине** у оквиру категорије Д р у г и п р и х о д и (шифра економске класификације 74).

Примања од продаје непокретности у износу од **4.000.000,00** дин.

Пренета неутрошена средства у износу од **80.000.000,00** дин

### 3. Расходи и издаци

Законом је одређено да се буџет припрема и извршава на основу система јединствене буџетске класификације, која обухвата економску класификацију прихода и примања, економску класификацију расхода и издатака, организациону, функционалну и програмску класификацију расхода и издатака и класификацију према изворима финансирања, које сачињавају стандардни класификациони оквир за буџетски систем, ближе уређен Правилником о стандардном класификационом оквиру и Контном плану за буџетски систем.

Имајући у виду и одредбу члана 4. Закона о буџетском систему о принципима који се морају поштовати "приликом припреме и извршења буџета", међу којима је и принцип јединствене буџетске класификације, расходи и издаци у буџету исказују се у складу са прописаним системом јединствене буџетске класификације, која је ближе уређена поменутиим чланом 29. истог Закона.

Економска класификација разврстава расходе и издатке по ближним наменама и тако показује врсте трошкова којима се финансира одређена функција. Конкретно, исказује појединачна добра и услуге (као што су плате, доприноси, услуге, материјал и сл.), као и извршена трансферна и друга плаћања у циљу намирења појединих функција у буџету.

Функционална класификација расхода и издатака обезбеђује преглед трошења средстава према класификацији државних функција, у складу са препоруком Организације Уједињених Нација. Функционална класификација даје одговор на питање шта се финансира, односно за које области се планирају и троше буџетска средства и не зависи од корисника који одређену функцију спроводи, односно обавља, већ се везује искључиво за функционалну намену, то јест област која се финансира.

Организациона класификација расхода и издатака идентификује распоред буџетских средстава по свим (директним и индиректним) буџетским корисницима који се финансирају из буџета и тако показује ко су корисници буџетских средстава. Организациона класификација се означава бројем раздела и главе у буџету и називом корисника. У предложеној одлуци о буџету раздео приказује све расходе и издатке из надлежности директног корисника, носиоца раздела, дакле, расходе и издатке самог директног корисника (са посебно исказаним расходима и издацима ужих организационих јединица у његовој организационој структури), као и расходе и издатке индиректних корисника за које је носилац раздела, у буџетском смислу одговоран. У сваком разделу припадајући расходи и издаци груписани су, по корисницима, у посебне главе, чији су носиоци директни корисник и индиректни корисници из његове надлежности, али и уже организационе јединице у његовом саставу. Прелазак на нови (програмски) модел буџетирања, од доношења буџета за 2015. годину на свим нивоима власти, подразумевао је истовремено и увођење у буџет програмске класификације расхода и издатака, поред постојећих, раније примењиваних класификација. Програмска класификација, која је у систем јединствене буџетске класификације уведена изменама Закона о буџетском систему из 2006. године, а у примени је од доношења буџета на свим нивоима власти за 2015. годину, намењена је за разврставање расхода и издатака буџета по програмима корисника буџетских средстава. Према дефиницији из члана 2. тачка 58. Закона о буџетском систему, програм представља "скуп мера које корисници буџетских средстава спровode у складу са својим кључним надлежностима и утврђеним средњорочним циљевима. Састоји се од независних, али тесно повезаних компонената – програмских активности и/или пројеката. Утврђује се и спроводи од стране једног или више корисника буџетских средстава и није временски ограничен". Дакле, програмску структуру, у смислу Закона о буџетском систему, чине програм, програмске активности и пројекти, који су дефинисани чланом 2. овог закона. И Упутством за израду програмског буџета, које је сачинило Министарство финансија, у сарадњи са Сталном конференцијом градова и општина (СКГО), дефинисана је програмска структура, коју чине програми, као највиша програмска категорија и програмске активности и пројекти, као ниже програмске категорије, према којима се групишу (класификују) расходи и издаци, при чему се сваки програм састоји од независних, али међусобно повезаних компонената (програмске активности и пројекти). Сагласно изменама Закона о буџетском систему из 2015. године, саставни део програмског буџета треба да постану родно одговорни циљеви, родни индикатори учинка, исхода и резултата, који се дефинишу са циљем да се прикаже очекивани допринос програма, програмске активности или пројекта остваривању родне равноправности. Док су за приходну страну буџета релевантне економска класификација прихода и примања и класификација према изворима финансирања, која "повезује изворе финансирања са конкретним расходима и издацима", дотле се на расходну страну буџета односе све прописане класификације у оквиру система јединствене буџетске класификације, дакле економска класификација расхода и издатака и све друге класификације које чине прописани стандардни класификациони оквир за буџетски систем.

Из средстава буџета планиране су све категорије текућих расхода, изузев амортизације (категорија 43), коју су раније индиректни буџетски корисници, који остварују сопствене приходе и по закону имају право коришћења и расподеле сопствених прихода, планирали из додатних прихода. Међутим, према важећим прописима који уређују начин исказивања расхода амортизације у годишњим финансијским извештајима буџетских корисника, индиректни буџетски корисници који воде пословне књиге и састављају годишњи финансијски извештај у складу са Законом о буџетском систему и Уредбом о буџетском рачуноводству ("Службени гласник РС", бр. 125/03 и 12/06), као и осталим подзаконским актима којима се уређује буџетско рачуноводство, дужни су да обрачунати износ исправке вредности нефинансијске имовине у целости искажу на терет капитала, односно не исказују расход амортизације и употребе средстава за рад.

Из средстава буџета, а у складу са предлозима корисника, планиране су и категорије класе 5 (издаци за нефинансијску имовину) и класе 6 (издаци за финансијску имовину).

У погледу нижег нивоа економске структуре расхода и издатака планираним средствима за финансирање потрошње у 2024. години највеће је учешће за коришћење услуга и роба, затим расхода за улагања у основна средства и расхода запослене.

### 3.1. Расходи и издаци према економској класификацији

**3.1.1. Расходи за запослене**, који су према економској класификацији расхода и издатака у Правилнику о стандардном класификационом оквиру и Контном плану за буџетски систем прва категорија у оквиру класе 4, која је означена шифром 41, а обухвата плате, додатке и накнаде запослених, социјалне доприносе на терет послодавца, накнаде у природи и накнаде за запослене, социјална давања запосленима, награде запосленима и остале посебне расходе (шифре економске класификације 411, 412, 413, 414, 415, 416 и 417), планирани су, како је речено, у износу од **341.684.939,00** дин.

При планирању масе средстава за плате запослених код корисника буџета у 2024. години, које, у смислу прописане економске класификације расхода и издатака, обухватају расходе за **плате, додатке и накнаде запослених (зараде) и социјалне доприносе на терет послодавца** (којима су у економској класификацији расхода и издатака додељене шифре 411 и 412), у потпуности су уважене смернице за планирање ове врсте расхода, дате у Упутству за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2024. годину и пројекција за 2025. и 2026. год. Како је у Упутству и у Закону одређено, "локална власт у 2024. години може планирати укупна средства потребна за исплату плата запослених које се финансирају из буџета локалне власти, тако да масу средстава за исплату плата планирају на нивоу исплаћених плата у 2023. години, полазећи од нивоа плата исплаћених за септембар 2023. год. а највише до дозвољеног нивоа за исплату плата у складу са Законом о буџету Републике Србије за 2024. годину. Ревидираном фискалном стратегијом за 2024. годину са пројекцијом за 2025 и 2026 годину плате је потребно планирати између осталог на основу следећих параметара:

- постојећег броја запослених
- увећања плата 10% почев од плате за јануар 2024. год
- повећања неопорезивог износа зараде на 25.000,00 дин

Колико је важно на овај начин планирати плате говори и упозорење у Упутству, али и у Закону, да уколико локална власт не планира у својим одлукама о буџету за 2024. годину и не извршава укупна средства за обрачун и исплату плата на наведени начин, министар надлежан за послове финансија може привремено обуставити пренос трансферних средстава из буџета Републике Србије, односно припадајућег дела пореза на зараде и пореза на добит правних лица, док се висина средстава за плате не усклади са наведеним ограничењем.

Упутством је, поред тога, препоручено да остале економске класификације у оквиру категорије 41 треба "планирати крајње рестриктивно". Изузетак су, међутим, награде запосленима и остали посебни расходи (економска класификација 416), у које су сврстане и божићне и друге врсте награда и бонуса, који се и не планирају у 2024. години, с обзиром на то да је Упутством министра одређено да "као и у претходним годинама, и у буџетској 2024. години, не треба планирати обрачун и исплату поклона у новцу, божићних, годишњих и других врста награда, бонуса и примања запослених ради побољшања материјалног положаја и побољшања услова рада предвиђених посебним и појединачним колективним уговорима, за директне и индиректне кориснике буџетских средстава локалне власти", као и друга примања по Закону о раду ("Службени гласник РС", бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14 и 13/17 - одлука УС), осим јубиларних награда за запослене који су то право стекли у 2024. години. У 2024. години могу се планирати новчана давања деци запослених за Нову годину.

Приликом обрачуна и исплата плата запослених код корисника буџета локалне власти примењују се основице према закључцима Владе Републике Србије, до почетка примене одредаба Закона о систему плата у јавном сектору.

Укупан број запослених на одређено време због привремено повећаног обима посла, лица ангажована на уговор о делу, уговор о привременим и повременим пословима, не може бити већи од 10% броја запослених на неодређено време код организационог облика.

У расходе за запослене, како је наведено, сврстане су и накнаде у природи и накнаде трошкова за запослене, којима се финансира превоз на посао и са посла запослених у свим директним корисницима, у складу са Посебним колективним уговором за државне органе, са припадајућим анексом ("Службени гласник РС", бр. 25/15 и 50/15), као и превоз запослених у индиректним корисницима буџета општине.

**3.1.2. Коришћење услуга и роба**, у смислу Правилника о стандардном класификационом оквиру и Контном плану за буџетски систем, подразумева трошење средстава којима се финансирају: стални трошкови, трошкови путовања, услуге по уговору, специјализоване услуге, текуће поправке и одржавање и материјал, а којима су у прописаној економској класификацији расхода додељене шифре: 421, 422, 423, 424, 425 и 426. За тако одређено коришћење услуга и роба, овим предлогом одлуке планирана су средства у износу од 331.642.600,00 динара. Руководећи се препорукама за планирање категорије 42 у Упутству министра финансија, сагласно којима "у оквиру групе конта која се односе на куповину роба и услуга, потребно је реално планирати средства за ове намене у 2024. години, водећи рачуна да се не угрози извршавање сталних трошкова...", ови расходи су планирани реално, за све директне и индиректне кориснике буџета општине, али до нивоа који неће угрозити њихово редовно функционисање (већи расходи у оквиру ове категорије одобрени су код појединих корисника само за сталне трошкове).

**Стални трошкови, 421** по Контном плану за буџетски систем, обухватају комуналне и друге трошкове по рачунима јавних и јавних комуналних предузећа за извршене услуге: енергетске (услуге за електричну енергију и трошкове грејања), комуналне и услуге комуникација (фиксни и мобилни телефон, телефакс, интернет, РГТ услуге и друго), затим трошкове платног промета и банкарских услуга и трошкове осигурања имовине (зграде, возила и опреме) и запослених, који ће бити финансирани код свих корисника буџета, као и закуп имовине и опреме. Планирана средства износе 96.919.200,00 дин.

**Трошкови путовања, 422** - планираним средствима финансираће се трошкови службених путовања у земљи и у иностранство, односно трошкови дневница (исхране), трошкови превоза, смештаја и остали трошкови на службеном путу (најчешће ради учешћа на стручним семинарима, саветовањима, сајмовима), а затим и други трошкови путовања (трошкови путовања у оквиру редовног рада и остали трошкови транспорта) које буду имали корисници буџета. Планирана средства износе 3.492.000 дин.



**Услуге по уговору,423** у које су, према економској класификацији расхода и издатака, сврстане административне и компјутерске услуге, услуге образовања и усавршавања запослених, услуге информисања, стручне услуге,услуге надзора и консултантске услуге, репрезентација и остале опште услуге, планиране су у износу од 98.523.300,00 динара

**Специјализоване услуге,424** (у које су сврстане пољопривредне услуге, услуге образовања, културе и спорта, медицинске услуге, природних површина, услуге очувања животне средине, геодетске услуге, као и остале специјализоване услуге) подразумевају ангажовање спољних сарадника, хонорараца за услуге у реализацији значајних пројеката из разних области, које нису стандардно класификоване у Контном плану, а појединачно се различито, то јест нестандартно, исказују код буџетских корисника. Планирана средства износе 17.375.100,00 дин.

**За текуће поправке и одржавање,425** планирана су средства у износу од 76.061.000,00 динара. Овим средствима ће се финансирати текуће одржавање путева, поправке и одржавање опреме (намештаја, електричне и електронске опреме, административне опреме, возног парка, остале опреме), као и поправке и одржавање пословног простора, зграда, објеката и путева (зидарски, столарски, молерски, водоинсталатерски, електричарски и слични радови), које користе директни и индиректни корисници буџета општине.

**За материјал,426** који обухвата административни материјал, материјал за пољопривреду, образовање и усавршавање запослених, за саобраћај, за очување животне средине, материјал за одржавање хигијене и угоститељство, материјал за посебне намене и друго, планирана су средства у износу од 39.272.000,00 динара, а намењена су за финансирање набавке стручне литературе, канцеларијског и другог потрошног материјала, за потребе директних и индиректних корисника буџета општине.

**3.1.3. Отплата кредита и камата** планирани су у укупном износу од 23.500.000,00 динара, а односе се на отплату главнице кредита домаћим банкама у износу од 20.000.000,00 дин. и отплате камате по основу кредита у износу од 3.500.000,00 дин.

**3.1.4. Субвенције** се додељују према посебним одлукама Скупштине општине, програми пословања, односно програми редовне делатности и инвестиционих програма, у износу од 33.640.000,00 дин.

**3.1.5. Донације, дотације и трансфери**, који према прописаној економској класификацији расхода и издатака (на 4. нивоу класификације) могу да буду текући или капитални, планирани су у укупном износу од 182.277.600,00 динара. Планирана средства за ову категорију расхода (чија је економска шифра 46) највећим делом, намењена су за **трансфере осталим нивоима власти** (економска класификација 463 и 464), којима се обезбеђује финансирање корисника другог нивоа власти са подручја општина: основних школа, средња школа и установа у области здравства и социјалне заштите, које су индиректни корисници републичког буџета, а мањим делом за **остале дотације и трансфере**.

**3.1.6. Социјално осигурање и социјална заштита**, у смислу Правилника о стандардном класификационом оквиру и Контном плану за буџетски систем, обухватају права из социјалног осигурања и накнаде за социјалну заштиту из буџета (чија је шифра економске класификације 472), а подразумевају законом поверене послове и активности из области социјалне заштите, за које су планирана средства у износу од 26.612.000,00 дин. Планираним средствима за ове намене финансирају се услуге социјалне заштите и материјална подршка корисницима у области социјалне заштите, утврђена Законом о социјалној заштити, у складу са Одлуком о социјалној заштити општине Петровац на Млави), којом су ближе уређени обим, услови и начин остваривања социјалне заштите, о чијем се обезбеђивању, у складу са законом стара општина.

**3.1.7. Остали расходи**, који према прописаној економској класификацији имају шифру 48, а обухватају: дотације невладиним организацијама, порезе, обавезне таксе, казне, пенале и камате, новчане казне и пенале по решењу судова, накнаду штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода или других природних узрока и накнаду штете за повреде или штету нанету од стране државних органа, планирани су у износу од 52.263.336,00 динара.

Када су расходи у оквиру ове категорије у питању, препорука је министра у Упутству за припрему Одлуке о буџету локалне власти за 2024. годину да "остале расходе, такође, треба планирати у складу са рестриктивном политиком, с тим што је расходе за новчане казне и пенале по решењу судова, услед недовољног износа средстава за ову намену, могуће повећати "смањењем осталих економских класификација, на којима је, због наведеног, неопходно прилагодити преузимање обавеза, како би се на тај начин спречило стварање доцњи".

У планираним средствима за остале расходе највеће учешће имају дотације невладиним организацијама, док је остатак средстава планиран за новчане казне и пенале по решењу судова - , порезе, обавезне таксе, казне, пенале и камате, накнаду штете за повреде или штету насталу услед елементарних непогода или других природних узрока и накнаду штете за повреде или штету нанету од стране државних органа.

Планираним средствима за **дотације невладиним организацијама** обезбедиће се дотације у области спорта, којима ће се финансирати програмске активности спортских клубова, односно организација са територије општине Петровац на Млави, у складу са Правилником о начину и поступку доделе средстава из буџета општине Петровац на Млави за реализацију програма којима се остварују потребе и интереси грађана у области спорта, доделе средстава из буџета општине за годишње и посебне програме спортских организација.

У области културе дотацијама ће се финансирати програми и пројекти у овој области у складу са планом и програмом, критеријумима, мерилима и начину избора пројеката у култури који се финансирају и суфинансирају из буџета.

Дотације којима се финансира редован рад политичких странака, које имају одборнике у Скупштини општине Петровац на Млави, планирају се у складу са Законом о буџетском систему, и дотације за финансирање политичке кампање.

У планираним средствима за ову групу расхода садржана су и средства за дотације верским заједницама, којима ће се финансирати, у складу са законом, односно Правилником о начину, мерилима и критеријумима за избор пројеката у култури који се финансирају и суфинансирају из буџета општине Петровац на Млави.

Дотацијама у области социјалне заштите, финансираће се програми унапређења социјалне заштите, које реализује Црвени крст општине Петровац на Млави.

**3.1.8. Средства резерве**, која су распоређена у разделу Општинске управе, планирана су у складу са одредбама Закона о буџетском систему, као део укупних прихода и примања од продаје нефинансијске имовине за буџетску годину који се у буџету не распоређује унапред, већ се користи за одређене намене током буџетске године, као текућа или стална буџетска резерва, у зависности од намене ових средстава.

Износ средстава текуће и сталне буџетске резерве је законом лимитиран, с обзиром на одредбу члана 69, односно 70. Закона о буџетском систему, сагласно којима се у текућу буџетску резерву издваја највише до 4%, а у сталну буџетску резерву до 0,5% укупних прихода и примања од продаје нефинансијске имовине за буџетску годину. Сходно томе, за текућу буџетску резерву, која ће се користити за непланиране или недовољно планиране сврхе, планирано је 24.784.636,00 динара, а за сталну резерву, која је, у складу са овим законом, планирана и исказана као посебна апропријација, планирано је 500.000,00 динара, за намене утврђене Законом, дакле, на име учешћа општине у отклањању последица ванредних околности, као што су земљотрес, поплава, суша, пожар, еколошка катастрофа и друге елементарне непогоде, односно други ванредни догађаји који могу да угрозе живот и здравље људи или проузрокују штету већих размера.

**3.1.9.** У Контном плану за буџетски систем (који чине економске класификације прихода и примања и расхода и издатака) класом 5 означени су **издаци за нефинансијску имовину**, који, у смислу Закона о буџетском систему, представљају капиталне пројекте.

Капитални пројекти су (чланом 2. тачка 21а овог закона) дефинисани као "пројекти изградње и капиталног одржавања зграда и грађевинских објеката инфраструктуре од интереса за Републику Србију, односно локалну власт укључујући услуге пројектног планирања које су саставни део пројекта, обезбеђивање земљишта за изградњу, као и пројекти који подразумевају улагања у опрему, машине и другу нефинансијску имовину, а у функцији су јавног интереса".

Капиталним пројектом се поред изградње и капиталног одржавања зграда и грађевинских објеката инфраструктуре сматра и улагање у куповину зграда и објеката, као и другу нефинансијску имовину чији је век трајања, односно коришћења дужи од једне године, независно од тога да ли је капитални пројекат исказан као посебан пројекат унутар програма или као издатак у оквиру одређене програмске активности у буџету.

Капиталним пројектима се, путем изградње и капиталног одржавања грађевинских објеката инфраструктуре и улагања у опрему, машине и другу нефинансијску имовину, увећава имовина локалне власти.

У складу са Законом о буџетском систему планирани капитални издаци се исказују за три године, у општем делу одлуке о буџету локалне власти, без обзира да ли се капитални пројекти уговарају фазно по годинама или корисник преузима обавезе по уговору који захтева плаћање у више година.

У Општем делу предложене одлуке о буџету, укупни издаци за нефинансијску имовину исказани у посебном прегледу планираних капиталних издатака буџетских корисника за 2024. и наредне две буџетске године, како је одређено чланом 28. Закона о буџетском систему, којим је, како је већ поменуто, ближе уређен садржај буџета (његовог општег и посебног дела и образложења буџета).

Овакав преглед даје могућност корисницима буџета да, поред капиталних издатака за све једногодишње пројекте, односно за пројекте чија реализација траје годину дана, искажу и издатке за вишегодишње капиталне пројекте.

Према економској класификацији издатака у Контном плану за буџетски систем, средства за капиталне пројекте планирају се на контима категорија 51 и 54.

У структури планираних издатака за основна средства највеће је учешће издатака за **зграде и грађевинске објекте** (економска класификација 511), који су планирани у износу од 71.200.000,00 динара. док су **машине и опрема** (економска класификација 512), планирани у износу од 8.077.000,00 динара, **нематеријална имовина** (економска класификација 515), која у смислу Правилника о стандардном класификационом оквиру и Контном плану за буџетски систем обухвата компјутерски софтвер, књижевна и уметничка дела и остала нематеријална основна средства (патенти, лиценце, концесије, прикључак за телефонске линије и др.) планирана је у износу од 350.000,00 дин. и економска класификација 541 у износу од 2.000.000,00 динара.

### 3.2. Расходи према организационој класификацији

#### СКУПШТИНА ОПШТИНЕ

Укупно планирани расходи у 2024. години износе **23.623.336,00** динара. Средства су распоређена за следеће намене:

- **411 и 412- Плате и доприноси** укупно планирана средства износе 6.753.000,00,00 динара и односе се на масу средстава за плату Секретара скупштине, заменика секретара скупштине и председника Скупштине општине. Плате, додаци и накнаде запослених конто 411-планирани су у износу од 5.864.000,00 динара, а социјални доприноси на терет послодавца 412-у износу од 889.000,00. Маса је планирана у складу са Упутством за припрему буџета локалне власти за 2024. од стране Министарства финансија.
- 413- накнаде у натури** планирано у износу од 14.000,00 дин за новчану новогодишњу честитку за децу запослених
- 415-накнада трошкова запослених** за долазак и одлазак с посла у износу од 180.000,00 дин
- 421- стални трошкови** -150.000,00 дин
- 422 - Трошкови службених путовања** планирани су у износу од 100.000,00 динара за потребе службених путовања секретара, председника и заменика секретара скупштине.
- 423 - Услуге по уговору** планиране су у укупном износу од 13.247.000,00,00 динара и то за: Накнаде за рад одборника и комисија и накнада за рад Заменика председника скупштине 10.357.000,00 динара по одлуци о висини накнаде, а по подацима из првих осам месеци 2023. године о броју одржаних седница скупштине и седница комисије за административно мандатна питања, комисије за избор и именовање, изборне комисије, комисије за статут и прописе, комисија за одређивање назива улица, комисије за планове (конто 423500, извор финансирања 01). Трошкови репрезентације планирани су у износу од 950.000,00 динара. Средства су опредељена за потребе пословних састанака, за госте на манифестацијама, за рекламни материјала за госте Скупштине општине (конто 423700, извор финансирања 01). Трошкови угоститељских услуга 423600- у износу од 1.000.000,00 дин. Трошкови услуга информисања 4234000- у износу од 900.000,00 дин, трошкови образовања запослених 423300-40.000,00 дин
- 424- специјализоване услуге-** у износу од 170.000,00 дин
- 425- Текуће поправке и одржавање** планирано у износу од 300.000,00 дин за потребе одржавања опреме
- 426 - Материјал** - планирано 800.000,00 динара за гориво и административни материјал

**-481 - Дотације осталим организацијама** планиране су у износу од 609.336,00 динара за финансирање редовног рада политичких партија, а на основу члана 16. Закона о финансирању политичких активности („Службени гласник РС“ број 43/2011, 123/2014 и 88/2019) и датих процена пореских прихода (0,105% пореских прихода буџета јединице локалне самоуправе) (конто 481900, извор финансирања 01).

**-482- порези, обавезне таксе, казне, пенали и камате** планирани у износу од 100.000,00 дин.

**-472-накнаде за социјалну заштиту** планирана у износу од 700.000,00 дин за награде

**-512-Машине и опрема планирана у износу од 700.000,00 дин**

На терет предложених позиција вршиће се и плаћање по преузетим обавезама из 2023. године уколико их буде.

### ПРЕДСЕДНИК ОПШТИНЕ

У оквиру програмске активности *Функционисање извршних органа*, функција *111 – Извршни и законодавни органи* укупно су планирани трошкови у износу од **22.952.000,00 дин.** и то:

**- 411 и 412 - Плате и доприноси:** укупно планирана средства износе 9.015.000,00 динара и односи се на масу средстава за плату Председника општине, заменика председника општине и помоћници Председника општине. Плате, додаци и накнаде запослених (конто 411100, планирани су у износу од 7.830.000,00 динара, а социјални доприноси на терет послодавца у износу од 1.185.000,00 динара (конто 412100, 412200. Маса је планирана у складу са Упутством за припрему буџета локалне власти за 2024. годину од стране Министарства финансија.

**-415- Накнада трошкова за запослене** планирана су средства за 230.000 динара за трошкове превоза запослених (Председник општине) у висини цене месечне карте.

**-421- стални трошкови-** у износу од 4.700.000,00 дин

**-422- Трошкови службених путовања:** планирани су у износу од 80.000,00 динара за потребе службених путовања председника општине и заменика председника општине,

**- 423- Услуге по уговору:** планиране су у укупном износу од 3.800.000,00 динара и то:

### ОПШТИНСКО ВЕЋЕ

У оквиру програмске активности *Функционисање извршних органа*, функција *111 – Извршни и законодавни органи* укупно су планирани трошкови у износу од **8.954.000,00** динара и то:

**-411 и 412- Плате и доприноси:** укупно планирана средства износе 7.265.000,00 динара и односи се на масу средстава за плату члана Општинског већа. Плате, додаци и накнаде запослених (конто 411100, планирани су у износу од 6.310.000,00 динара, а социјални доприноси на терет послодавца у износу од 955.000,00,00 динара (конто 412100, 412200, извор финансирања 01). Маса је планирана у складу са Упутством за припрему буџета локалне власти за 2024. годину од стране Министарства финансија.

**-413- накнаде у натури-** у износу од 14.000,00 дин

**-415- накнада трошкова за запослене-** у износу од 225.000,00 дин

**-422-трошкови путовања-50.000,00 дин**

**-423- Услуге по уговору –** планиране су у укупном износу од 1.400.000,00 динара за потребе исплате накнада за рад чланова Општинског већа (конто 423500, извор финансирања 01).

### ПРАВОБРАНИЛАШТВО ОПШТИНЕ

Укупно планирани расходи у 2024. години износе **4.016.000,00** динара. Средства су предвиђена за следеће трошкове:

**-411 и 412 - Плате и доприноси:** укупно планирана средства износе 2.178.000,00 динара и односи се на масу средстава за плату Правобраниоца општине Петровац на Млави. Плате, додаци и накнаде запослених (конто 411100, извор финансирања 01) планирани су у износу од 1.890.000,00 динара, а социјални доприноси на терет послодавца у износу од 288.000,00 динара (конто 412100, 412200, извор финансирања 01). Маса је планирана у складу са Упутством за припрему буџета локалне власти за 2024. годину од стране Министарства финансија.

**-413- накнаде у натури-** у износу од 7.000,00 дин

**-415 - Накнада трошкова за запослене:** 51.000,00 динара за трошкове превоза запослених у висини цене месечне карте.

**-422 - Трошкови службених путовања:** планирани су у износу од 50.000,00 динара за потребе службених путовања Правобраниоца општине.

**-423 - Услуге по уговору:** планиране су у укупном износу од 565.000,00 динара

**-424-специјализоване услуге** у износу од 500.000,00 дин

**-426 – Материјал:** средства су планирана у износу од 270.000,00 динара за набавку стручне литературе за потребе Правобранилаштва (конто 426300, извор финансирања 01).

**-482-порези и обавезне таксе –** у износу од 10.000,00 дин

**-512- машине и опрема-** у износу од 270.000,00 дин

### ОПШТИНСКА УПРАВА

Укупно планирани расходи у 2024. години износе **601.231.636,00,00** динара

-411000-плате- 95.500.000,00 дин

-412000-доприноси на терет послодавца- 16.591.000,00 дин.

- 413000- накнаде за пакетиће деце запослених- 310.000,00 дин

-414000- социјална давања запосленима-2.100.000,00 дин

-415000- накнаде трошкова путовања за запослене- 5.000.000,00 дин

-416000- јубиларне награде- 450.000,00 дин

-421000- стални трошкови-54.150.000,00 дин

- 422000- трошкови службених путовања-1.100.000,00 дин
- 423000- услуге по уговору-58.646.000,00 дин
- 424000- специјализоване услуге- 9.300.000,00 дин
- 425000- текуће поправке и одржавање-71.800.000,00 дин
- 426000- материјали-14.750.000,00 дин
- 441000 – отплата домаћих камата- 3.000.000,00 дин
- 451000- субвенције –пољопривреда-19.640.000,00 дин
- 454000-субвенције приватним предузећима-медији 8.000.000,00 и енергетска ефикасност-6.000.000,00, укупно 14.000.000,00дин
- 463000- трансфери-једнократне помоћи-10.000.000,00 дин
- 472000-накнаде иу буџета-бесплатни уџбеници-10.000.000,00, накнаде за новорођену децу-6.000.000,00 дин, накнаде студентима-9.000.000,00 дин, интернати за ометену децу-1.000.000,00 дин, укупно 26.000.000,00 дин
- 481000 –дотације невладиним организацијама у области спорта, културе-72.350.000,00 дин
- 482000 – порези, обавезне таксе, казне, пенали – 2.560.000,00 дин
- 483000- новчане казне по решењу судова- 2.000.000,00 дин
- 484000- накнада штете услед елементарних непогода- 200.000,00 дин
- 485000-накнаде штете за повреду или штету нанету од стране државних органа-2.000.000,00 дин
- 499000-текућа буџетска резерва-24.284.636,00 дин
- 499000- стална буџетска резерва-500.000,00 дин
- 511000- зграде и грађевински објекти- 70.850.000,00 дин
- 512000- машине и опрема-4.150.000,00 дин
- 541000- куповина земљишта-2.000.000,00 дин
- 611000- отплата главнице домаћим кредиторима-20.000.000,00 дин

## ИНДИРЕКТНИ КОРИСНИЦИ И КОРИСНИЦИ ДОТАЦИЈА

### \*Туристичка организација

#### **Економска класификација 411 – Плате, додаци и накнаде запослених (зараве)**

- Планирана средства у износу од **8.396.000,00** динара на извору финансирања 01-приходи из буџета планирана су за расходе за плате.

#### **Економска класификација 412 – Социјални доприноси на терет послодавца**

- Планирана средства у износу од динара **1.280.000,00**—извор финансирања 01, односе се на припадајуће доприносе на терет послодавца који се обрачунава у складу са законом. И то:

#### **Економска класификација 413-Накнаде у природи (поклони за децу запослених за Нову годину)-30.000,00**

- Поклони за децу, односе се на новогодишње пакетиће за малолетну децу.
- Радници који имају малолетну децу:
  1. Ведрана Лазаревић, једно дете
  1. Марија Родаљевић Љубичић, једно дете
  2. Дејан Бошковић, једно дете
- 413100 - Накнаде у природи ..... 30.000,00

#### **Економска класификација 414 – Социјална давања запосленима-10. 000,00**

- 414100- Породиљско боловање..... 10.000,00
- - Боловање преко 30 дана.....
- 414400 - Остале помоћи запосленима .....

- Остале помоћи запосленима исплаћиваће се само у случају тежих облика болести запослених, односно као новчана помоћ у медицинском лечењу.

#### **Економска класификација 415 –Накнаде трошкова за запослене 350.000,00**

- 415100 – Накнаде трошкова за превоз на посао и са посла ..... 350.000,00

На основу података о месту пребивалишта из личне карте запосленог стиче се право на накнаду трошкова за превоз. Накнаду примају:

1. Ведрана Лазаревић у 2023.г. примила је месечну надокнаду у висини од 7.500,00 динара

### **Економска класификација 416- Остали посебни расходи 200.000,00**

Планирана средства на овој економској класификацији биће употребљена за финансирање посебних расхода јубиларне награде.

### **Економска класификација 421 – Стални трошкови 581.000,00**

Планирана средства биће употребљена за финансирање следећих сталних трошкова:

#### **421100 Трошкови платног промета – 40.000,00**

Планирани су у износу од 2% од укупно планираних расхода у наредној години,

#### **421200 Енергетске услуге – 205.000,00**

Планиране су у износу на основу стварних потреба утрошка електричне енергије и очекиваног раста цена у наредној години,

#### **-Услуге трошкова централног грејања –**

Планирана средства уплаћују се комуналном предузећу Извор за услугу централног грејања у месечном износу током целе године, као и за воду и канализацију који измирујемо комуналном предузећу Извор обухвата и услугу изношења смећа.

#### **421300– Комуналне услуге – 55.000,00**

До 2022.. године трошкове чишћења покривали су радници ТО, а сада су предвиђена средства на терет ТО.

#### **421400 - Услуге комуникација – 235.000,00**

Планирани износ употребиће се за измиривање услуга фиксне телефоније, – **Услуге интернета** -

Поменути износ употребиће се за финансирање услуга код кабловског и интернет оператера Супернове. До повећања износа у односу на 2021. годину дошло је због трошкова интернета на тотему у градском парку и тотема код Бање Ждрело, **Услуге комуникације мобилног телефона**, Туристичка организација поменути средства употребиће за финансирање коришћења услуга мобилне телефоније. Имамо пет активирани броја у оквиру пословног претплатничког постпејд пакета код Телекома. **Пошта** – Трошкови поште су предвиђени за слање службених поштиљки.

#### **421500 – Осигурање запослених – 5.000,00**

Поменути износ биће употребљен за основно осигурање запослених

#### **421600 – Закуп нестамбеног простора – 10.000,00**

Поменути износ предвиђен је за плаћање закупа локала у коме се налази информативни центар ТО.

#### **421900– Остали непоменути трошкови – 31.000,00**

Поменути износ предвиђен је за друге трошкове који искрсну током године.

### **Економска класификација 422 – Трошкови путовања 86.000,00**

#### **422100 Трошкови службених путовања у земљи– 46.000,00**

Планирана средства односе се на потребна средства за финансирање:-трошкова службеног путовања у земљи, у шта спадају трошкови исхране запосленог на службеном путу.

#### **422200 Трошкови службених путовања у иностранству- 40.000,00**

Планирана средства односе се на потребна средства за финансирање:-трошкова службеног путовања у иностранству, у шта спадају трошкови исхране запосленог на службеном путу

Планирана средства односе се трошкове путовања у оквиру редовног рада и остали трошкови транспорта, као и смештаја на службеним путовањима.

### **Економска класификација 423 – Услуге по уговору 2. 326.000,00**

#### **423100– Административне услуге – 216.000,00**

Средства за ове намене биће употребљена за плаћање агенцији која нам води књиговодство.

#### **423200- Компјутерске услуге – израда и одржавање софтвера – 155.000,00**

Средства ће бити употребљена за редизајн сајта, израда VR презентације Туристичке организације.

Планирана средства предвиђена су и за финансирање годишње накнаде за програм рачуноводствених услуга.

#### **423300 – Услуге образовања и усавршавања запослених- 580.000,00.**

Планирана средства употребиће се за плаћање котизација на семинарима који се одржавају током буџетске године у земљи а посвећени су раду у туризму.

Планирана средства биће употребљена за плаћање закупа и опремање простора на Сајму туризма у Београду и Сајму туризма у Крагујевцу. То су два најважнија сајма на којима учествује Туристичка организација у току године. Сајам туризма у Београду одржава се крајем фебруара а сајам туризма у Крагујевцу крајем новембра. Такође ту су и трошкови за Београдски манифест.

**423400 – Услуге информисања - 460.000,00**

Планирана средства биће употребљена за штампање пропагандног материјала у виду флајера, банера, фасцикли, блокова и сл. а који служи у циљу промоције туристичких дестинација и манифестација које се одржавају на територији општине у току године. Планирана средства биће употребљена за емитовање рекламних прилога на електронским и штампаним медијима у циљу афирмације туристичких програма наше општине.

У циљу информисања јавности о делатности Туристичке организације са једним бројем медијских кућа радија и телевизије у земљи биће склопљени уговори о прилозима са сајмова и манифестација на којима ће учествовати Туристичка организација.

У циљу информисања јавности о делатности Туристичке организације са једним бројем медијских кућа у земљи биће склопљени уговори о прилозима и снимању пропагандних филмова.

**423500 – Стручне услуге – 400.000,00**

Поменута средства предвиђена су за финансирање месечне накнаде председнику Управног одбора Туристичке организације и накнаде члановима Управног и Надзорног одбора који примају једнократну накнаду по седници у висини неопорезиве државне дневнице.

Средства су предвиђена за плаћање стручних услуга које настану током године а неопходне су за функционисање активности ТО.

**423600 – Услуге за домаћинство и угоститељство – 150.000,00**

Планирана средства предвиђена су за финансирање смештаја и исхране гостију Туристичке организације као и покривања одређених трошкова приликом организације бројних манифестација које се одржавају на територији наше општине.

**423700– Репрезентација - 330.000,00**

Планирана средства предвиђена су за покривања трошкова приликом куповине робе неопходне за свакодневни рад, одржавања семинара, учествовања на сајмовима и манифестацијама.

Туристичка организација сваке године, на Бачијади у Стамници организује избор најлепше пастирице и у ту сврху обезбеђује прикладне поклоне најлепшим девојкама ове манифестације. Такође биће плаћени трошкови за календаре, оловке и друге прикладне поклоне на осталим манифестацијама.

**423900 – Остале опште услуге – 35.000,00**

Планирана средства предвиђена су за покривање услуга које ћемо имати у буџетској години а нису унапред планирана, а неопходно их је користити ради несметаног рада( аутобуски превози и сл.).

**Економска класификација 424 – Специјализоване услуге 370.000,00****424200 – Услуге образовања, културе и спорта – 50.000,00**

Планирана средства предвиђена су за финансирање дела трошкова извођења културно уметничких програма приликом одржавања културно туристичких манифестација на територији наше општине као и приликом организације концерта музичких група приликом обележавања значајних датума у општини.

**424600 – Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге – 100.000,00**

Средства ће бити употребљена за покривање геодетских услуга приликом израда пројеката Туристичке организације.

**424900 – Остале специјализоване услуге – 220.000,00**

Предвиђена средства биће употребљена за покривање трошкова организације и припреме као и учествовања на манифестацијама и сајмовима као и трошкова који се јављају при промоцији туристичких потенцијала општине Петровац на Млави.

**Економска класификација 425 – Текуће поправке и одржавање објеката 160.000,00****425100 – Текуће поправке и одржавање зграда и објеката- 120.000,00**

Планирана средства на овој економској класификацији биће употребљена за финансирање текућих поправки и одржавање просторија Туристичке организације од водовода, канализације, електричних инсталација, грејања, столарије и друго.

**425200– Текуће поправке и одржавање опреме - 40.000,00**

Планирана средства предвиђена су за сервисирање опреме Туристичке организације.

**Економска класификација 426 – Материјал 537.000,00****426100 - Административни материјал – 77.000,00**

Средства су планирана за набавку папира, оловки, вирмана, тонера и другог неопходног материјала за свакодневно пословање Туристичке организације и рачуноводства.

**426300 – Материјали за образовање и усавршавање запослених – 40.000,00**

Ради даље едукације својих радника Туристичка организација обезбеђује неопходну стручну литературу која се примењује на семинарима и у свакодневном раду.

#### **426400 – Материјали за саобраћај – 380.000,00**

Планирана средства предвиђена су за финансирање набавке горива за потребе службених путовања запослених и ангажованих лица, за потребе превоза етно група на сајмовима и карневалима, обиласка туристичких дестинација и друго.

#### **426800 – Материјали за одржавање хигијене – 30.000,00**

Планирана средства предвиђена су за набавку материјала и средстава за одржавање хигијене у просторијама Туристичке организације и у закућеним просторима приликом учествовања на сајмовима.

#### **426900 – Материјали за посебне намене – 10.000,00**

Предвиђена средства биће употребљена за набавку неопходних делова приликом поправки неопходне опреме.

Планирана средства предвиђена су и за набавку неопходног алата и инвентара за потребе Туристичке организација који ће се употребити за одржавање просторија и опреме.

### **Економска класификација 482 - Порези таксе и казне 45.000,00**

#### **482100- Остали порези 15.000,00**

Планирана средства биће употребљена за покривање трошкова приликом регистрације службеног возила Застава 10. Планирана средства предвиђена су за плаћање неопходних пореза Туристичке организације.

#### **482200 – Обавезне таксе – 30.000,00**

Средства ће бити употребљена за плаћање евентуалних судских такси.

### **Економска класификација 511- Зграде и грађевински објекти – 340.000,00**

#### **511400 – Пројектно планирање – 340.000,00**

Средства ће бити употребљена за израду пројектне документације неопходне за даље инвестирање.

### **Економска класификација 512 – Машине и опрема 150.000,00**

На овој економској класификацији исказана је потреба за набавком следећих основних средстава:

#### **512200- Административна опрема – 150.000,00**

Планирана средства биће употребљена за набавку недостајаћег канцеларијског намештаја Туристичке организације ( витрине, сталаже, столице). Планирана средства биће употребљена за набавку новог рачунара јер је постојећи због вишегодишње употребе дотрајао .

Планирана средства употребиће се и за набавку неопходне опреме која ће омогућити несметани рад у Туристичкој организацији.

#### **\*Спортски центар**

413100	Накнаде у натури	Новчана помоћ за децу запослених уместо пакетића
415100	Накнаде трошкова за запослене	Превоз запослених
421100	Трошкови платног промета и банкарских услуга	Услуге које врши трезор
421200	Енергетске услуге	Грејање на гас и струја
421300	Комуналне услуге	Редовно чишћење објекта
421400	Услуге комуникације	Фиксни, мобилни телефони и интернет
421500	Трошкови осигурања	Осигурање возила
422100	Трошкови службених путовања у земљи	Трошкови дневница и превоза на службеном путу
423100	Административне услуге	Рачуноводствене услуге
423200	Компјутерске услуге	Сервис рачунара у случају кvara и уградња софтвера, инсталација програма, одржавање програма и одржавање сајта
423400	Услуге информисања	Штампање календара
423500	Стручне услуге	Услуге ангажовања лица за заштиту и здравље на раду; услуге ангажовања службеника за јавне набавке, накнаде управном одбору и сл.
423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	угоститељске услуге за пословне странке
423700	Репрезентација	Услуге за пословне странке и сл.
424200	Услуге спорта	Одражавање турнира у малом фудбалу као и

		остале спортске манифестације
425100	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	Поправка и одржавање столарије, санација купатила, свлачионица, кречење, хидроизолација крова итд.; редовно годишње одржавање објекта
425200	Текуће поправке и одржавање опреме	Разне врсте радова на постојећим стварима; Редован сервис електронског праћења противпожарног система; Редован мали и велики сервис за аутомобил; Редован сервис ватрогасних апарата и хидранта
426100	Административни материјал	редован канцеларијски материјал
426400	Материјал за саобраћај	Гориво
426600	Материјал за образовање, културу и спорт	Различити материјал за спорт
426900	Материјали за посебне намене	Разне врсте потрошног алата (бургије, скалпел, шмиргле итд.) и потрошног материјала
482100	Остали порези	Регистрација возила и порези
411000	плате	

\*Завичајни музеј

<b>423000</b>	<b>УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ</b>	<b>977.240,00</b>
<b>423131</b>	<b>Рачуноводствене услуге</b>	<b>216.000,00</b>
Планирана средства предвиђена су за ангажовање Агенције за пружање рачуноводствених услуга		
<b>423221</b>	<b>Услуге одржавања рачунара</b>	<b>10.000,00</b>
Планирана средства су предвиђена за финансирање сервисирања и одржавања рачунара.		
<b>423321</b>	<b>Котизација за семинаре</b>	<b>25.000,00</b>
Планирана средства предвиђена су за финансирање котизације за семинаре у циљу стручног усавршавања запослених.		
<b>423391</b>	<b>Издаци за стручне испите</b>	<b>30.000,00</b>
Планирана средства предвиђена су за финансирање стручног усавршавања запослених. У оквиру музејске праксе запослена стручна лица у музејима полажу испите за стицање стручних звања: кустос, виши кустос и музејски саветник.		
<b>423419</b>	<b>Остале услуге штампања</b>	<b>200.000,00</b>
Планирана средства предвиђена су за финансирање штампања пратећег материјала за изложбе које су планиране за 2024. годину у Завичајном музеју. У пратећи материјал спадају: <b>позивнице, плакати, флајери и изложбени каталози</b> , који чине део <b>изложбеног материјала сваке изложбе</b> , те стога спадају у <b>средства за основну делатност</b> .		
<b>423449</b>	<b>Остале медијске услуге</b>	<b>10.000,00</b>
Планирана средства предвиђена су за финансирање месечне накнаде за домен сајта Музеја, односно простора на интернету. Интернет страница Завичајног музеја је електронски медиј путем којег Музеј презентује свој рад и пружа информације о збиркама које се чувају у музеју, текућим изложбама и манифестацијама у којима Музеј узима учешће, а такође и пружа информације о административно – правном сегменту пословања Музеја.		
<b>423591</b>	<b>Накнаде члановима управних и надзорних одбора и комисија</b>	<b>250.000,00</b>
Планирана средства предвиђена су за финансирање накнаде председнику Управног одбора Завичајног музеја, који прима месечну апанажу, која је опорезива, и накнаде члановима Управног одбора Завичајног музеја који примају једнократну накнаду по седници, и финансирање осталих стучних комисија по потреби.		
<b>423599</b>	<b>Остале стручне услуге</b>	<b>66.240,00</b>



Планирана средства предвиђена су за финансирање стручних лица за спровођење безбедности и здравља на раду.		
<b>423621</b>	<b>Угоститељске услуге</b>	<b>80.000,00</b>
Планирана средства предвиђена су за финансирање смештаја и исхране стручних лица (кустоса, конзерватора, истраживача и уметника) који су ангажовани у оквиру реализације гостујућих изложби и истраживачких пројеката као и учесника ликовне колоније.		
<b>423711</b>	<b>Репрезентација</b>	<b>60.000,00</b>
Планирана средства предвиђена су за финансирање кетеринга током свечаног отварања изложби.		
<b>423712</b>	<b>Поклони</b>	<b>20.000,00</b>
Планирана средства предвиђена су за финансирање поклона приликом одласка у посете другим музејима и сарадницима.		
<b>423911</b>	<b>Остале опште услуге</b>	<b>10.000,00</b>
Планирана средства предвиђена су за финансирање општих услуга које се не могу унапред предвидети, а за које се може указати потреба током текућих делатности у години за коју је планиран буџет. Како не изгледа да ће средства бити искоришћена, потребно је прераспоредити их на другу апропријацију.		
<b>424000</b>	<b>СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ</b>	<b>500.000,00</b>
Планирана средства предвиђена су за финансирање : <b>1.УСЛУГЕ ОСНОВНЕ ДЕЛАТНОСТИ</b> <b>2.АРХЕОЛОШКА ИСТРАЖИВАЊА на локалитету Беловоде (у оквиру Пројекта Археометалургија винчанске културе)</b>		
<b>424221</b>	<b>Услуге културе</b>	<b>250.000,00</b>
Планирана средства предвиђена су за финансирање <b>УСЛУГА ОСНОВНЕ ДЕЛАТНОСТИ.</b> На основу Закона о култури, Закона о културним добрима као и Статута Завичајног музеја, у основну делатност музеја спадају следеће планиране активности: 1. <b>Презентација културног наслеђа општине Петровац на Млави</b> (изложбе предмета који се чувају у збиркама Завичајног музеја Петровац на Млави или у приватним легалним колекцијама, а који представљају предмете од уметничког, археолошког, занатског и историјског значаја за историју и развој овог краја) 2. <b>Гостовање тематских изложби</b> из збирки других музеја, галерија, колекција, као и гостовање самосталних и групних изложби академских уметника и стваралаца. Циљ организовања гостујућих изложби је афирмација културе, презентовање културне баштине како националног наслеђа тако и међународног, едукација посетилаца кроз радионице које су по Плану и програму рада Завичајног музеја Петровац на Млави, стални пратећи програм сваке гостујуће изложбе, које имају за циљ приближавање садржаја изложеног и презентовање важности изложеног кроз креативни приступ прилагођен свим узрастима, са посебним акцентом на децу претшколског и школског узраста. 3. <b>Обрада предмета из области етнологије</b> (како Завичајни музеј нема запосленог етнолога, од оснивања музеја донета је Одлука о повременом ангажовању етнолога Народног музеја у Пожаревцу, као централног музеја Браничевског округа, за потребе селектовања и обраде новопримљених предмета етнографске збирке, као и припрему тематских изложби из етнографске збирке Завичајног музеја). 4. <b>Конзервација предмета</b> из Археолошке збирке Завичајног музеја. Чување предмета у Музеју подразумева адекватне услове и третман који сваки предмет мора да има, како је прописано матичним Законом по којем музеј послује, с обзиром да је основна делатност ЗАШТИТА покретних културних добара. Како Завичајни музеј нема запосленог конзерватора нити конзерваторску лабораторију, за потребе конзервације анагажује се стручно лице Конзерваторског одељења у Народном музеју у Београду, као централна установа заштите покретних културних добара. 5. <b>Организовање Ликовне колоније Петровац на Млави</b> 6. <b>Трибине и радионице</b> на тему из историје, историје уметности, археологије, етнологије, музеологије, и сл. друштвених области.		

<b>424911</b>	<b>Остале специјализоване услуге</b>	<b>250.000,00</b>
<p>Планирана средства предвиђена су за финансирање услуге <b>АРХЕОЛОШКИХ ИСТРАЖИВАЊА</b> на територији целе Општине, као и на локалитету Беловоде, у оквиру <b>Пројекта АРХЕОМЕТАЛУРГИЈА ВИНЧАНСКЕ КУЛТУРЕ</b>, који се реализују у међу музејској сарадњи Народног музеја у Београду, Народног музеја у Пожаревцу и Завичајног музеја Петровац на Млави. У услуге археолошких истраживања спадају: рад на терену, копање сонди, испирање материјала, обрада керамичког материјала, инвентарисање студијског материјала и израда документације. Такође се у оквиру истраживања плаћа накнада власнику земљишта за оштећене пољопривредне културе, с обзиром да се локалитет налази на приватном земљишту. Део средстава је предвиђен за учешће у пројекту Регионалног завода за заштиту споменика у Смедереву за радове на Митрополији и учешће на пројектима добивеним од Министарства културе. Део средстава је потребан за организовање програма за Дан општине.</p>		
<b>425000</b>	<b>ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ ЗГРАДЕ</b>	<b>75.000,00</b>
<b>425119</b>	<b>Остале услуге и материјали за текуће поправке и одржавање зграде</b>	<b>50.000,00</b>
<p>Планирана средства предвиђена су за финансирање санације и адаптације новодобијених просторија за Сталну поставку Завичајног музеја, у згради Старе поште, као и текућих поправки (водовод, електричне инсталације, столарија, лимарија и сл) просторија Завичајног музеја у згради Старе поште као и у згради Старе школе у просторијама депоа Музеја који су тамо привремено смештени.</p>		
<b>425229</b>	<b>Остале поправке и одржавање административне опреме</b>	<b>5.000,00</b>
<p>Планирана средства предвиђена су за финансирање поправки и одржавања административне опреме Завичајног музеј.</p>		
<b>425262</b>	<b>Текуће поправке и одржавање опреме за културу</b>	<b>5.000,00</b>
<p>Планирана средства предвиђена су за финансирање текућих поправки опреме за културу, у шта спада поправка постамента, полица, рамова, панона и остале опреме коју Музеј користи у оквиру основне делатности.</p>		
<b>425281</b>	<b>Текуће поправке и одржавање опреме за јавну безбедност</b>	<b>15.000,00</b>
<p>Планирана средства предвиђена су за финансирање редовног годишњег сервисирања противпожарних апарата који се налазе у просторијама Завичајног музеја.</p>		
<b>426000</b>	<b>МАТЕРИЈАЛ</b>	<b>230.000,00</b>
<b>426111</b>	<b>Канцеларијски материјал</b>	<b>35.000,00</b>
<p>Планирана средства предвиђена су за финансирање набавке канцеларијског материјала за потребе свакодневног пословања Музеја, као и Одељења за буџет и финансије општине Петровац на Млави, које врши рачуноводствене и књиговодствене услуге пословања Завичајног музеја Петровац на Млави.</p>		
<b>426131</b>	<b>Цвеће и зеленило</b>	<b>20.000,00</b>
<p>Планирана средства предвиђена су за финансирање набавке цвећа и зеленила у сврху поклона током пригодних прилика сарадницима.</p>		
<b>426411</b>	<b>Бензин</b>	<b>110.000,00</b>
<p>Планирана средства предвиђена су за финансирање набавке горива <b>за потребе транспорта изложбеног материјала, превоза стручних лица током рада на терену</b> (археолога, кустоса, истраживача), као и за потребе службених путовања запослених и ангажованих лица у Завичајном музеју.</p>		
<b>426621</b>	<b>Материјал за културу</b>	<b>35.000,00</b>

Планирана средства предвиђена су за финансирање набавке материјала за културу, као што је изложбено стакло, акваријуми за постаменте, стиропор, конач, струна и сл.материјали неопходни за поставку изложбених предмета, као и заштитне УВ фолије за прозоре на галерији.		
<b>426819</b>	<b>Остали материјал за одржавање хигијене</b>	<b>20.000,00</b>
Планирана средства предвиђена су за финансирање набавке материјала за одржавање хигијене просторија Завичајног музеја у згради Старе поште као и у депоима у згради Старе основне школе.		
<b>426913</b>	<b>Алат и инвентар</b>	<b>10.000,00</b>
Планирана средства предвиђена су за финансирање набавке потрошних материјала за посебне намене. Како не изгледа да ће средства бити искоришћена, потребно је прераспоредити их на другу апропријацију.		
<b>482000</b>	<b>ПОРЕЗИ И ТАКСЕ</b>	<b>20.000,00</b>
<b>482191</b>	<b>Остали порези</b>	<b>10.000,00</b>
<b>482251</b>	<b>Судске таксе</b>	<b>10.000,00</b>
Планирана средства предвиђена су за финансирање накнада за порезе и таксе Завичајног музеја.		
<b>512000</b>	<b>МАШИНЕ И ОПРЕМА</b>	<b>131.000,00</b>
<b>512211</b>	<b>Намештај</b>	<b>12.000,00</b>
Планирана средства предвиђена су за финансирање набавке канцеларијског стола.		
<b>512221</b>	<b>Рачунарска опрема</b>	<b>5.000,00</b>
Планирана средства предвиђена су за набавку рачунарске опреме.		
<b>512631</b>	<b>Опрема за културу</b>	<b>10.000,00</b>
Планирана средства предвиђена су за финансирање набавке ОПРЕМЕ која се користи у оквиру ОСНОВНЕ ДЕЛАТНОСТИ МУЗЕЈА (мапе за смештај цртежа и слика, и ВИТРИНЕ ЗА НОВУ СТАЛНУ ПОСТАВКУ и сл.). предвиђена су и средства за учешће на пројектима финансираним на конкурс Министарства културе а за набавку опреме за депо и опреме за дигитализацију.		
<b>515000</b>	<b>НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b>	<b>150.000,00</b>
<b>515122</b>	<b>Музејски експонати и споменици културе</b>	<b>50.000,00</b>
Планирана средства предвиђена су за откуп музејских предмета што спада у домен основних активности музеја.		
<b>515125</b>	<b>Архивска грађа</b>	<b>100.000,00</b>
Планирана средства предвиђена су за откуп архивске грађе што спада у домен основних активности музеја.		
411000- средства за плате-6.489.314,00		
412000-доприноси-983.142,00		
413000 – пакетићи за децу запослених – 5.000,00		
415000 – трошкови запослених – 357.160,00		
421000 – стални трошкови – 1.600.600,00		

422000 трошкови за службено путовање – 85.000,00
--

\*Културно просветни центар

### **Економска класификација 411 – Плате, додаци и накнаде запослених (зараве)**

Неопходна маса зарада за све запослене за 12 месеци чије је ангажовање неопходно да би установа функционисала. Планирана средства у износу од 13.950.000,00 динара на извору финансирања 01-приходи из буџета, планирана су за расходе за плате:

- 411111- (извор 01)- 13.715.000,00

### **Економска класификација 412 – Социјални доприноси на терет послодавца**

Планирана средства у износу од динара 2.079.000,00 на извору финансирања 01-приходи из буџета односе се на припадајуће доприносе на терет послодавца који се обрачунава у складу са законом. И то:

### **Економска класификација 413-Накнаде у природи (поклони за децу запослених за Нову годину)-413142**

- *Поклони за децу, односе се на новогодишње пакетиће за малолетну децу.*
- *Радници који имају малолетну децу:*
- *1.Милица Мијатовић, двоје деце*
- *2.Жаклина Мерић Кринуловић, једно дете*
- *3.Драган Јаношевић, двоје деце*
- *4.Иван Јовановић, двоје деце*
- *5.Јасмина Бошковић,једно дете*
- *6.Владимир Стокић,двоје деце*
- *7.Радмила Радосављевић,једно дете*

**=70.000,00**

- **Економска класификација 414 – Социјална давања запосленима- 100.000,00**

- 414419–Остале помоћи запосленим радницима..... 100.000,00

*Остале помоћи запосленима исплаћиваће се само у случају тежих облика болести запослених, односно као новчана помоћ у медицинском лечењу.*

### **Економска класификација 415 –Накнаде трошкова за запослене**

- **415112 – Накнаде трошкова за превоз на посао и са посла .....900.000,00**

*На основу података о месту пребивалишта из личне карте запосленог стиче се право на накнаду трошкова за превоз.*

*Накнаду примају:*

- 1.Милица Илић, у 2023 г.примала је месечу накнаду у висини од 4.200,00 дин.*
- 2.Миодраг Лукић у 2023.г. примао је месечну надокнаду у висини од 5.800,00 дин.*
- 3.Споменка Благојевић,у 2023.г. примала је месечну надокнаду у висини од 4.200,00 дин.*
- 4.Перица Благојевић, у 2023.г, примао је месечну надокнаду у висини од 4.200,00 дин.*
- 5.Иван Јовановић, у 2023.г. примао је месечну надокнаду у висини од 6.200,00 дин.*
- 6. Жаклина Мерић Кринуловић 2023.г, примала је месечну накнаду у висини од 6.200,00 дин.*

7. Радмила Радосављевић, у 2023.г, примала је месечну накнаду у висини од 5.800,00 дин.  
 8. Саша Савић, у 2023 г, примао је месечну накнаду у висини од 4.200,00 дин.  
 9. Драган Јаношевић, у 2023г, примао је месечну накнаду у висини од 4.200,00 дин.  
 10. Маријана Ракић, у 2023 г, примала месечну накнаду у висини од 4.200,00 дин.  
 11. Владимир Стокић, у 2023 г, примао месечну накнаду у висини од 4.200,00 дин.  
 12. Јасмина Бошковић, у 2023 г, примала месечну накнаду у висини од 4.200,00 дин.  
 13. Глигор Савић, у 2023 г, примао месечну накнаду у висини од 4.200,00 дин.  
 14. Душан Анастасијевић, у 2023г, примао месечну накнаду у висини од 4.200,00 дин

### **Економска класификација 421 – Стални трошкови = 7.790.000,00**

- 421111 – Трошкови платног промета.....150.000,00
- 421211 – Електрична енергија.....5.000.000,00
- 421311 – Услуге водовода и канализације .....670.000,00
- 421325 – Услуге чишћења.....350.000,00
- 421411 – Телефон, телефакс, телекс .....200.000,00
- 421412 – Интернет .....200.000,00
- 421414 – Услуге мобилног телефона .....400.000,00
- 421421 – Пошта .....50.000,00
- 421422 – Услуге доставе .....50.000,00
- 421512–Осигурање возила (и каско осигурање возила) .....300.000,00
- 421521-Осигурање запослених у случају несреће на раду.....100.000,00
- 421522 – Здравствено осигурање запослених . . . . .120.000,00
- 421919 – Остали непоменути трошкови ..... 200.000,00

Планирана средства у укупном износу од 7.790.000,00 динара односе се на потребна средства за финансирање следећих сталних трошкова:

- трошкови платног промета планирани су у износу од 150.000,00 динара.
- трошкови електричне енергије планирани су у износу од 5.000.000,00 динара на основу стварних потреба утрошка електричне енергије и очекиваног раста цена у наредној години,
- трошкови грејања су урачунати у трошкове електричне енергије, а обрачунати су на основу прошлогодишњег утрошка и очекиваног раста цене ел.енергије.
- комуналне услуге планиране су у износу од 670.000,00 динара (овај износ подразумева просек месечне потрошње, а подразумева услуге водовода и канализације и смеће по квадратури)
- ангажовање за додатно чишћење просторија због укидања радног места са трећим степеном стручне спреме као хигијеничара, наканда за ангажовање услуга чишћења 350.000,00 динара .
- Фиксни телефон.....200.000,00 динара, на основу прошлогодишњег просека потрошње и очекиваног раста цене.
- Мобилни телефон (службени) 400.000,00 динара, на основу прошлогодишњег просека потрошње и очекиваног раста цене.
- Интернет 200.000,00 динара, на основу прошлогодишњег просека потрошње и очекиваног раста цене.
- трошкови поште су предвиђени у износу од 50.000,00 за слање службених поштиљки.
- Услуге доставе 50.000,00 динара, плаћање курирске службе, приликом испоруке наручене робе/ опреме.
- Осигурање возила 300.000,00 динара, на основу прошлогодишњег износа осигурања и очекиваног раста цене.
- Осигурање запослених у случају несреће на раду 100.000,00
- здравствено осигурање запослених за пут у иностранство 120.000,00
- Остали непоменути трошкови 200.000,00 динара.

### **Економска класификација 422 – Трошкови путовања – 1.050.000,00**

- 422111 – Трошкови дневница на службеном путу .....500.000,00

- 422121 – Трошкови превоза на службеном путу у земљи ..... ..50.000,00
- 422199 – Остали трошкови за пословна путовања у земљи ..... 100.000,00
- 422211 – Трошкови дневница на служб.путу у иностранство..... 300.000,00
- 422299-Остали трошкови за пословни пут у иностранству.....100.000,00

Планирана средства у укупном износу од 1.050.000,00 динара односе се на потребна средства за финансирање:

-трошкове дневница за службена путовања у земљи у износу од 500.000,00 динара из буџетских средстава,

-трошкови превоза за службена путовања у земљи у износу од 50.000,00динара

-остали трошкови за пословна путовања у земљи у износу од 100.000,00динара

-трошкови дневница за службена путовања у иностранство у износу од 300.000,00 динара,из буџета,

- остали трошкови за службена путовања у иностранству у износу од 100.000,00 динара

**Једна од основних делатности Културно-просветног центра је рад са позориштем, која подразумева гостовања нашег позоришног ансамбла, како у земљи, тако и у иностранству. Поред тога, техничка екипа, уредници програма и водитељ реализују преко 30 манифестација на терену, тако да се теренски рад, односно дневнице у култури које им законски припадају у износу неопорезивог дела дневница у култури исплаћује са ових позиција.**

**Треба напоменути да се сарадња са аматерским позориштима, одвија по принципу размене програма без накнаде од стране домаћина, то јест, да се на бази реципроцитета гостујућих позоришних представа на матично сцени и у другим местима одвија размена поменутих програма, тако да се дневнице исплаћују у складу са законом за запослене који иду на службени пут са задатком реализације представе/гостовања петровачког позоришта.**

#### **Економска класификација 423 – Услуге по уговору – 5.600.000,00**

- 423291 – Компјутерске услуге .....40.000,00
- 423321 – Котизација за семинар .....100.000,00
- 423399 – Остали издаци за стручно образовање ..... . 80.000,00
- 423419 – Остале услуге штампе .....400.000,00
- 423431 – Услуге рекламе и пропаганде .....250.000,00
- 423441-медијске услуге радија и телевизије.....50.000,00
- 423449-Остале медијске услуге.....1.180.000,00
- 423591-Накнаде члановима Уо ,надзорн. одбора и ком.....400.000,00
- 423599 – Остале стручне услуге.....600.000,00
  
- 423621 – Угоститељске услуге .....500.000,00
- 423711 – Репрезентација .....300.000,00
- 423712 – Поклони .....600.000,00
- 423911 – Остале опште услуге..... 1.100.000,00

Планирана средства на овој економској класификацији у износу од 5.600.000,00 динара односе се на расходе који ће се финансирати из следећих извора:

Из буџетских средстава планира се финансирање следећих услуга:

-услуге образовања и усавршавања запослених, ова позиција подразумева учествовање на стручним семинарима, смештај на истим, потребну стручну литературу, полагање стручних испита, као и остале потребне активности везане за стручно усавршавање запослених.

-услуге информисања: ни један сегмент рада КПЦ-а не може се замислити без рекламе, а у циљу што бољег информисања јавности, у шта спадају: плакати, постери, ТВ и радио рекламе, , услуге снимања ТВ и документарних емисија, штампа, флејери, банери и електронско рекламирање, билборди ,календари и остали рекламно пропагандни материјал.

-накнаде члановима УО

-услуге штампе, као једна од основних делатности Културно-просветног центра, издаваштво књижевних дела завичајних писаца, билтена и зборника., документарних издања, пратећих програмских штампаних материјала. Такође се појављује и као суиздавач са Библиотеком „Ђура Јакшић“ и Завичајним музејом, а веома често помаже и самостална издања завичајних писаца.

-услуге за угоститељство: као основна делатност гостовање позоришних и музичких програма, обзиром да се ради о гостовањима аматера, не исплаћује се хонорар, већ смо у обавези да обезбедимо смештај и исхрану. Највећи издатак је свакако услуга кетеринга на фестивалу глумачких оствареа као фестивалу фолклорних група. Такође, у овај износ спада и пословни ручак са гостима и пословним партнерима.

-трошкови репрезентације у износу, приликом гостовања ансамбала из других градова и земаља, устаљена је пракса да се приреди адекватно послужење,а приликом гостовања нашег позоришта у земљи и иностранству, да се обезбеди пригодна презентација наше Установе, наше општине и нашег краја. Храна, пиће, намирнице за припремање хране и остали материјали за угоститељство односе се на потребе приликом гостовања позоришта из других градова и послуживања истих,као и коктеле приликом свечаности у просторијама КПЦ-а.

-поклони, подразумевају награде за Такмичење села, награде за фестивал: „Гулини дани“ (плакете); и Такмичење рецитатора и у другим приликама када се за поклоном или наградом укаже потреба (премијере, јубиларне представе итд.)

-са позиције 423599- остале стручне услуге, планирано је да се исплати лице за јавне набавке, оцењивачка комисија за Такмичење села и стручни жири за глумачки фестива, као општинску смотру рецитатора.

- Са позиције 423911 (музичка школа)

Ова позиција подразумева исплату путних трошкова за наставнике из музичке школе „Божидар Трудић“ из Смедеревске Паланке, а на нивоу споразума општине са поменутом музичком школом, с обзиром да измештено одељење наведене музичке школе ради у оквиру Образованог одељења КПЦ-а као посебне организационе јединице поливалентног центра за културу, више од 30 године и остале опште услуге као сто су преноћишта приликом гостовања позоришта из других градова.

Износ средстава из буџета планиран је у складу са планираним средствима за ове намене у 2024. години.

### **Економска класификација 424 – Специјализоване услуге – 3.300.000,00**

- 424211-Услуге образовања („Божидарац“).....700.000,00
- 424221 – Услуге културе .....1.500.000,00
- 424911 – Остале специјализоване услуге ..... 1.100.000,00

Планирана средства на овој економској класификацији, односе се на расходе:

**Услуге образовања се односе на плаћање услуге издавања сертификата Установи културе „Божидарац“, као и исплату трошкова испитивача.**

Услуге културе подразумевају више разнородних услуга у оквиру редовне програмске делатности: продукцију нове представе петровачког позоришта (услуге редитеља, сценографа, костимографа), реализација и организација музичких концерата, уметничке радионице, ангажовање народног оркестра за културно-уметничке манифестације и остале стручне услуге за програмску делатност.

Остале специјализоване услуге подразумевају: гостовање професионалних представа у оквиру редовне програмске делатности.

#### **Економска класификација 425 – Текуће поправке и одржавање – 1.510.000,00**

- 425119 – Остале услуге и материјали за текуће поправке и одржавање зграда ... 900.000,00
- 425212-Поправке електричне електронске опрема.....100.000,00
- 425219 – Остале поправке и одржавање опреме за саобраћај .....250.000,00
- 425222 – Рачунарска опрема .....10.000,00
- 425262-Текуће поправке и одржавање опреме за културу.....200.000,00
- 425281- Текуће поправке и одржавање опреме за јавну безбедност....50.000,00

Планирана средства на овој економској класификацији, односе се на расходе који ће се финансирати из следећих извора:

- Услуге и материјали за текуће поправке зграде, што подразумева:браварске, столарске, молерске, електричарске, водоинсталатерске радове и мање радове на текућем одржавању зграда (Дом културе и Биоскоп „Дело“ и Летње сцене КПЦ-а.
- Поправке електронске и фотографске опреме подразумева: поправка електричних и електронских уређаја (клима, звучници,миксета,микрофони, остала опрема за културу итд.)
- Поправке и одржавање опреме за саобраћај подразумева: лимарске и механичарске радове на службеним возилима, одржавање и сервисирање службених возила,итд.
- Рачунарска опрема:Сервисирање рачунара, пуњење кертрица, поправка компјутера,штампача,скенера, итд.
- Текуће поправке опреме за јавну безбедност – редовно одржавање противпожарне опреме.

#### **Економска класификација 426 – Материјал – 2.000.000,00**

- 426111 – Канцеларијски материјал .....100.000,00
- 426121 – Расходи за радну униформу ..... 10.000,00
- 426131 – Цвеће и зеленило .....50.000,00
- 426311 – Стручна литература за редовне потребе запослених.... 50.000,00
- 426411 – Бензин .....250.000,00
- 426412 - Дизел гориво.....750.000,00
- 426621 – Материјали за културу .....300.000,00
- 426819 – Остали материјал за одржавање хигијене .....100.000,00
- 426912 – Резервни делови .....140.000,00
- 426913 – Алат и инвентар .....200.000,00
- 426919 – Остали материјали за посљедне намене .....50.000,00

Планирана средства на овој економској класификацији, односе се на расходе који ће се финансирати из следећих извора:

Из буџетских средстава планира се финансирање следећих услуга:

Канцеларијски материјал,који подразумева све потребне материјале у канцеларији,у току једне године: папир за штампач, инструменте плаћања као што су налози за пренос,уплату и исплату, селотејп, оловке, брисач за хемијску, кертриц, тонер, двд и цд дискови, факс ролне,регистратори, фасцикле, коверте, маркери итд. Обрачун је изведен на основу прошлогодишње потрошње и очекиваног раста цена.

Расходи за радну униформу обрачунати су на основу прошлогодишње потрошње и очекиваног раста цене,а односе се на потребе техничке екипе и помоћне раднике.



Цвеће и зеленило се односи на поклон букете за глумице, по завршетку гостујуће представе и у случају смрти и комеморација.

Стручна литература за редовне потребе запослених, односи се на брошуре, приручнике, службени гласник и осталу стручну литературу како у писаној тако и у електронској форми.

Бензин, дизел гориво и остали материјали за превозна средства (гас), потребни су за службени аутомобил и служено комби возило, као и за аутобус који превози глумце и техничку екипу, а цена је одређена на основу прошлогодишње потрошње и очекиваног раста цене. Бензин се односи на службено возило, дизел на службено возило и општински аутобус, гас, уља и мазива на комби возила. ( У оквиру ове ставке, могућа су померања у зависности од возила које се буде највише користило)

Материјали за културу подразумевају разнородне материјале за потребе активности КПЦ-а: израда сценографија за позоришне представе и културно-уметничке програме у оквиру редовних програма, набавка материјала за костиме и реквизите позоришних представа, остали материјали за реализацију уметничких програма и сл.

Остали материјали за одржавање хигијене подразумевају средства за рибање и чишћење, тј. одржавање пословних просторија, а потрошња се одређује на основу прошлогодишње и очекиваног раста цене.

Резервни делови, алат и инвентар подразумевају делове за одржавање техничких средстава којима располаже КПЦ и алат, који је потребан за одржавање сцене, израде сцене, ситних поправки унутар пословне зграде итд. као и резервни делови за службена возила. Обрачунати су на основу досадашње потрошње и очекиваног раста цене.

Остали материјали за посебне намене подразумевају материјале потребне за одржавање мање мобилијарне опреме КПЦ-а.

#### **Економска класификација 441-Отплата домаћих камата – 300.000,00**

- 441911 – Камате на куповине путем лизинга.....300.000,00

Планирана средства на овој економској класификацији се користе за отплату редовне камате на лизинг за путнички комби као основног средства ра рад поливалентног центра за културу, који као и сва расположива возила КПЦ-а служи за рад и осталих установа, удружења и организација општине Петровац на Млави у скалду са законом.

#### **Економска класификација 444 – Пратећи трошкови задуживања – 200.000,00**

- 444211- Казне за кашњења.....50.000,00
- 444391 – Остали пратећи трошкови задуживања.....150.000,00

Планирана средства на економској класификацији 444000 се користе за трошкове лизинга – редовне камате, камате за случај кашњења са отплатом рате и пратећих трошкова доставе обавештења о кашњењу.

#### **Економска класификација 482 – Порези, обавезе, таксе и казне – 170.000,00**

- 482131 – Регистрација возила.....150.000,00
- 482191 – Остали порези ..... 20.000,00

Регистрација возила је у висини досадашње потрошње за регистрацију службених возила (комби x 3 и путничко возило x 2).

Републичке казне, предвиђене су за евентуалне саобраћајне казне и евентуалне казне за пропусте у раду. Остали порези су ставка која подразумева порезе које је Културно-просветни центар по закону дужан да плаћа.

**Економска класификација 511 – Капитално одржавање зграда и објеката – 10.000,00**

- 511394-Капитално одржавање зграда и објеката- 5.000,00
- 511451-Пројектна документација-5.000,00

Позиције се задржавају у Предлогу финансијског плана из разлога постојања могућности добијања додатних средстава из других извора прихода на конкурсима који следе током 2024. Године а на којима ће КПЦ Петровац на Млави аплицирати.

**Економска класификација 512 – Машине и опрема – 1.730.000,00**

- На овој економској класификацији исказана је потреба за набавком следећих основних средстава у износу од 1.730.000,00
- 512141- Лизинг опреме за саобраћај.....780.000,00
- 512211 – Намештај.....50.000,00
- 512221 – Рачунарска опрема .....200.000,00
- 512241 – Електронска опрема .....50.000,00
- 512631 – Опрема за културу..... 600.000,00
- 512811 – Опрема за јавну безбедност.....50.000,00

Лизинг опрема се односи на отплату лизинга за нови комби возило као основно средства за рад.

Са електронске опреме се планира куповина резервних делова електронске опреме која је неопходна техничкој екипи за одржавање текућег стања основне опреме коју користе при раду.

Рачунарска опрема спада такође у основно средство за рад запослених како у програмског и трехничком сектору тако и у општим административним одељењима и сваке године се сврстава у набавку основног средства за рад, уз редовна одржавања и сервисирања.

Опрема за културу подразумева набавку светлосне и аудио опреме како за матичну сцену у Дому културе, тако и набавку мобилне аудио и светлосне опреме (рефлектори, миксете, микрофони, лед расвета, пратећи програм светлосне и аудио опреме) за реализацију програма на отвореном, како на Летњој сцени КПЦ-а тако и на отвореним просторима на Тргу и у свим насељима општине Петровац на Млави у којима КПЦ реализује своје годишње програме, манифестације, културно-уметничке догађаје.

**Опрема се сваке године обнавља јер је она на располагању и осталим установама организацијама и удружњима која делују на територији општине Петровац на Млави у складу са општим актима КПЦ-а.**

**\*Народна библиотека**

**Економска класификација 411 – Плате, додаци и накнаде запослених (зараве)**

Планирана средства у износу од **10.840.000,0** динара на извору финансирања 01-приходи из буџета планирана су за расходе за плате за запослене на годишњем нивоу.

**Економска класификација 412 – Социјални доприноси на терет послодавца**

Планирана средства у износу од **1.644.000,00** –извор финансирања 01, односе се на припадајуће доприносе на терет послодавца који се обрачунава у складу са законом.

**Економска класификација 413 - Накнаде у натури**

На овој економској класификацији су планирана средства у износу од **25.000,00** динара.

**Економска класификација 414 – Социјална давања запосленима**

На овој економској класификацији су планирана средства у износу од **59.909,00** динара.

\*414121- Боловање преко 30 дана.....39.909,00

\*414314- Помоћ у случају смрти запосленог.....10.000,00

\*414419- Остале помоћи запосленим лицима.....10.000,00

*У случају да неко од запослених има смртни случај у породици предвиђена је ова сума као помоћ*

**Економска класификација 415 – Накнаде трошкова за запослене**

\*415112-Накнаде трошкова за превоз на посао и са посла.....**446.000,00**

*На основу података о месту пребивалишта из личне карте запослени стичу право о накнади трошкова за превоз.*

*Накнаду прима: Јадранка Грбиновић из Рановца у износу од 6.200,00, Јелена Поповић из Буровца у износу од 7.600,00, Дијана Модрлановић из Рановца у износу од 6.200,00 динара. Износ од 4.200,00 динара примају Ксенија Илић, Верица Илић, Марко Миливојевић, Виолета Миливојевић, Филип Лукић, Марија Бошковић.*

**Економска класификација 421 – Стални трошкови**

Планирана средства у укупном износу од **1.449.400,00** динара односе се на потребна средства за финансирање следећих сталних трошкова:

\*421111-трошкови платног промета планирани су у износу од 30.000,00 динара,

\*421211-трошкови електричне енергије планирани су у износу од 164.400,00 динара на основу стварних потреба утрошка електричне енергије и очекиваног раста цена у наредној години,

\*421225-трошкови грејања планирани су у износу од 790.000,00 динара (*овај износ подразумева годишњи издатак за централно грејање*)

\*421311-комуналне услуге планиране су у износу од 130.000,00 динара (*овај износ подразумева годишњи издатак за комуналне услуге(вода, смеће)*)

\*421321- Услуге дератизација планиране су у износу од 10.000,00 динара

*(Овај износ се односи на име ангажовања служби које се баве дератизацијом инсеката које угрожавају здравље запослених на раду)*

\*421411-услуге комуникација планиране су у износу од 60.000,00 динара

*(Овај износ се односи на контактирање људи, пословних партнера, аутора књига.*

*Опомињемо несавесне кориснике за благовремено враћање књига и овај износ је и урачунат и годишња претплата за интернет)*

\*421412- услуге интернета планиране су у износу од 27.000,00 динара

*(претплата интернета на месечном нивоу)*

\*421414- Услуге мобилног телефона планиране су у износу од 160.000,00 динара

*(Ова предвиђена сума се односи на контактирање људи, пословних партнера, аутора књига. Опомињемо несавесне кориснике за благовремено враћање књига)*

\*421421- Пошта планиран износ је 15.000,00

*(Услуге поште користимо ради слања књига библиотекама и другим установама, слање позивница, слика, конкурсне документације)*

\*421511- Осигурање зграда, планирани износ је 50.000,00 динара.

*(Годишњи издатак за осигурање зграде Библиотеке)*

\*421521- Осигурање запослених у случају несреће на раду планирани износ је 12.000,00 динара  
(Годишње осигурање запослених)

\*421919 – Остали непоменути трошкови -износ је 1.000,00 динара

### **Економска класификација 422 – Трошкови путовања**

Планирана средства у укупном износу од **135.000,00** динара односе се на потребна средства за финансирање:

\*422111-трошкова службеног путовања у земљи у износу од 10.000,00 динара.

*(Овај износ је предвиђен за дневнице запослених за одлазак на семинаре за стручна усавршавања и посећивање научних скупова и сајмова књига)*

\*422121-трошкови превоза на службеном путу у земљи планирани су у износу од 5.000,00 динара

*(Библиотека не поседује сопствено возило и ова средства су предвиђена за трошкове превоза јавним превозом)*

\*422131- Трошкови смештаја на службеном путу у износу од 120.000,00 динара

### **Економска класификација 423 – Услуге по уговору**

Планирана средства на овој економској класификацији у износу од **757.000,00** динара односе се на расходе који ће се финансирати из буџетских средстава:

Из буџетских средстава планира се финансирање следећих услуга:

\*423131 – Рачуноводствене услуге у износу од 2.000,00 динара

\*423212- услуге за одржавање софтвера у износу од 150.000,00 динара

*(Овај износ је предвиђен за фирму која нам одржава програм за књижење)*

\*423321- котизација за семинар у износу од 65.000,00 динара

\*423391 – издаци за стручне испите у износу од 25.000,00 динара

\*423399 – остали издаци за стручно усавршавање у износу од 45.000,00 динара

\*423413- Услуге штампања публикација у износу од 100.000,00 динара

*( Овај износ је предвиђен за услуге штампања позивница, плаката, каталога, књига, флајера и осталог пропратног материјала који је неопходан за библиотечке активности)*

\*423591 – накнада члановима УО,НО и комисија у износу од 260.000,00 динара

*Највећи део износа се односи на председника Управног одбора и чланове УО.*

\*423621-угоститељске услуге у износу од 50.000,00 динара,

*(У случајевима гостовања писаца који нису са територије општине Петровац потребно им је обезбедити угоститељске услуге)*

\*423711-трошкови репрезентације у износу од 60.000,00 динара,

*( Овај износ подразумева износ на годишњем нивоу који се потроши приликом организовања промоција, трибина, предавања у Народној библиотеци)*

### **Економска класификација 424 – Специјализоване услуге**

Планирана средства на овој економској класификацији у износу од **145.000,00** динара односе се на расходе који ће се финансирати из буџетских средстава.

Из буџетских средстава планира се финансирање следећих услуга:

\*424221- Услуге културе у износу од 95.000,00 динара

*( У плану је гостовање реномираних аутора и стваралаца из разних области у 2024. години и потребно је неким од њих исплатити хонораре а неким од њих покрити путне трошкове)*

\*424911- Остале специјализоване услуге у износу од 50.000,00 динара

*(Услуге Народне библиотеке Србије(ИСБН, ЦИП))*

### **Економска класификација 425 – Текуће поправке и одржавање**

Планирана средства на овој економској класификацији у износу од **132.000,00** динара односе се на расходе који ће се финансирати из буџетских средстава

- Из буџетских средстава планира се финансирање следећих услуга:

\*425112- Столарски радови у износу од 2.000,00 динара

*( Овај износ је предвиђен за поправку намештаја и осталог уколико дође до хабања истог услед коришћења)*

\*425113- Молерски радови у износу од 2.000,00 динара

*( Овај износ је предвиђен за услуге кречења уколико се укаже потреба за тим)*

\*425115- Радови на водоводу и канализацији 2.000,00 динара

*( Овај износ је предвиђен за водоинсталатерске услуге уколико се укаже потреба за тим)*

\*425116- Централно грејање у износу 2.000,00 динара

*( Овај износ предвиђен је за комуналне услуге уколико се укаже потреба за тим)*

\*425117-Електричне инсталације у износу 2.000,00 динара

*( Овај износ је предвиђен за поправке на електричним инсталацијама)*

\*425212- Поправке електричне и електронске опрема у износу од 2.000,00

*( Уколико дође до квара на некој од ових врста опреме овај износ је предвиђен за поправку истих)*

\*425222-Рачунарска опрема у износу од 20.000,00 динара

*(Овај износ подразумева пуњење кетрица за штампаче који су у свакодневној употреби и евентуална поправка рачунарске опреме уколико до квара дође)*

\*425281- Текуће поправке и одржавање опреме за јавну безбедност у износу од 100.000,00 динара

*( Овај износ је предвиђен за сервисирање противпожарних апарата, који су бпо закону обавезни)*

### **Економска класификација 426 – Материјал**

Планирана средства на овој економској класификацији у износу од **130.000,00** динара односе се на расходе који ће се финансирати из буџетских средстава.

Из буџетских средстава планира се финансирање следећих услуга:

\*426111- Канцаларијски материјал у износу од 30.000,00 динара

*( Овај износ је предвиђен за набавку канцаларијског материјала који је неопходан за рад)*

\*426131-Цвеће и зеленило у износу од 5.000,00

*( овај износ је предвиђен за цветне аранжмане за књижевне верчери као и саксијско цвеће за библиотеку)*

\*426311- Стручна литература неопходна за запослене у износу од 40.000,00 динара

\*426411- Бензин у износу од 15.000,00 динара

\*426412-Дизел у износу од 15.000,00 динара

*(Библиотека не поседује сопствено возило, тако да се често користи приватно возило у пословне сврхе, притом се из ових позиција користе средства за утрошено гориво на пословни пут)*

\*426811- Хемијска средства за чишћење у износу од 15.000,00 динара

*( Овај износ подразумева редовно чишћење и одржавање хигијене просторија Библиотеке )*

\*426912- Резервни делови планирана средства у износу од 5.000,00 динара

\*426913- Алат и инвентар у износу од 5.000,00 динара

*( Овај износ је предвиђен за потребан алат и инвентар у Библиотеци)*

### **Економска класификација 482-Порези, обавезне таксе, казне и пенали**

Планирана средства на овој економској класификацији у износу од **2.000,00** динара односе се на расходе који ће се финансирати из буџетских средстава

\*482191-Остали порези у износу од 1.000,00 динара

\*482211-Републичке таксе у износу од 1.000,00 динара

( Ова ставка подразумева порезе које је Библиотека по закону дужна да плаћа)

### **Економска класификација 483- Новчане казне и пенали по решењу судова**

Планирана средства на овој економској класификацији у износу од **1.000,00** динара односе се на расходе који ће се финансирати из буџетских средстава.

\*483111- Новчане казне и пенали по решењу судова у износу од 1.000,00 динара  
( У случају казни и пенала да имају средства на тој позицији).

### **Економска класификација 512 – Машине и опрема**

На овој економској класификацији исказана је потреба за набавком следећих основних средстава:

Планирана средства на овој економској класификацији у износу од **130.000,00** динара односе се на расходе који ће се финансирати из буџетских средстава

\*512211- Намештај у износу од 60.000,00 дин

( С обзиром да се сваке године повећава број књига самим тим је неопходан и већи број полица у Библиотеци).

\*512212- Уградна опрема у износу од 20.000,00 дин.

\*512221-Рачунарска опрема у износу од 50.000,00

(неопходна рачунарска опрема у Библиотеци)

### **Економска класификација 515-Нематеријална имовина**

Планирана средства на овој економској класификацији у износу од **200.000,00** динара односе се на расходе који ће се финансирати из буџетских средстава.

\*515121- Књиге у Библиотеци у износу од 200.000,00 динара

( Овај износ је предвиђен за набавку актуелних наслова и допуну библиотечког фонда)

### **\*Дирекција за омладину и спорт**

		Назив конта	2024.год.	ТЕКСТУАЛНИ ОПИС ПОЈЕДИНАЧНИХ ПОЗИЦИЈА
411	411100	Плате, додаци и накнаде	3.720.000,00	Зарада запослених (2 на неодређено и 1 на одређено време+ директор
412	41200	Доприноси	570.000,00	Доприноси за зараду запослених (2 па неодређено и 1 па одређено време + директор)
415	415100	Накнаде трошкова за превоз	350.000,00	Накнада за путне трошкове за 4 запослених
421	421100	Трошкови платног промета	15.000,00	Накнада за услуге Трезора
	421200	Енергетске услуге	120.000,00	Струја на тениским теренима и у кухињи старе школе (сала за вежбање)
	421300	Струја на тениским теренима и у кухињи старе школе (сала за вежбање)	1.030.000,00	Вода и изношење смећа на тениским теренима и чишћење просторија канцеларије, кухиње старе школе и свих дечијих игралишта на територији општине Петровац која су у надлежности ДОИС
	421400	Услуге комуникација	275.000,00	фиксни телефон, интернет, мобилни телефони и интернет на тениским теренима
	421900	Остали трошкови	10.000,00	остали непредвиђени трошкови
422	422100	Трошкови службених путовања у земљи	1.000,00	Потенцијални трошкови
423	423100	Административне услуге	216.000,00	Рачуноводствене услуге агенције за вођење пословних књига
	423200	Компјутерске	70.000,00	Накнада за агенцију која обезбеђује софтвер за

		услуге		вођење пословних књига и ажурирање сајта за тениске терене
	423300	Услуге образовања и усавршавања запослених	10.000,00	трошкови котизације за стручне семинаре запослених
	423400	Услуге информисања	128.000,00	Израда промотивних материјала, мајици за турнире и раднике на тениским теренима, ваучера, плаката и сл
	423500	Стручне услуге	759.000,00	Накнада за чланове УО; накнада за волонтере који раде на одржавању тениских терена; годишња сертификација свих дечијих игралишта (16 игралишта улазе у годишњу сертификацију)
	423600	Услуге за домаћинство и угоститељство	10.000,00	Угоститељске услуге
	423700	Репрезентација	35.000,00	Репрезентација и поклони
	423900	Остале опште услуге	5.000,00	Остале опште услуге
424	424200	Услуге образовања, културе и спорта	120.000,00	Организовање културних и спортских дешавања за младе
	424300	Медицинске услуге	16.000,00	Ангажовање медицинског особља на турниру у баскету и тенису
	424900	Остале специјализоване услуге	15.000,00	остале специјализоване услуге (судија и чистачица на турниру у баскету)
425	425100	Тек. попр. и одржавање зграда и објеката	340.000,00	Годишње предсезонско уређење тениских терена; одржавање тениских терена и просторија кухиње старе школе
	425200	Тек. попр. И одржавање опреме	20.000,00	Одржавање и поправке спортске опреме и опреме за комуникацију
426	426100	Административни материјал	40.000,00	Редовне потребе за канцеларијским материјалом
	426400	Материјал за саобраћај	80.000,00	Накнада за гориво за службени пут
	426600	Материјал за обр., културу и спорт	60.000,00	Материјал за организацију културних и спортских манифестација
	426900	Материјал за посебне намене	100.000,00	Алат и инвентар, посебни материјали за дечија игралишта
472	472700	Накнаде из буџ.за обр., кул., и спорт	112.000,00	Награде и порез на награде за турнир у баскету и тенису
482	482100	Остали порези	1.000,00	Потенцијални трошкови
	482200	Судске таксе	1.000,00	Потенцијални трошкови
512	512200	Административна опрема	20.000,00	Рачунарска опрема
				Одговорно лице
				М.Р. Немања Станојевић

### \*Предшколска установа Галеб

### Економска класификација 411000 – Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)-106.764.000,00 динара

Исплата зарада запослених у ПУ “Галеб” се обрачунава по основу Уредбе о коефицијентима за обрачун и исплату зарада у јавним службама («Сл. гласник РС» 124/2012 чл. 2 тачка 6б).

Средства за зараде су планирана на нивоу плана за 2023. годину, а на основу Упутства за припрему буџета општине Петровац на Млави од 31.07.2023. године .

Из буџета општине планирано је 96.194.000,00 динара, из буџета Републике 10.570.000,00 динара, што укупно износи 106.764.000,00 динара.

### Економска класификација 412000 – Социјални доприноси на терет послодавца 16.175.200,00 динара

За припадајуће доприносе на терет послодавца који се обрачунавају у складу са Законом, планирано је **16.175.200,00** динара. Из буџета општине планирано је 10.677.000,00 динара, а из буџета Републике **5.498.200,00** динара.

#### **Економска класификација 413000 – Накнаде у натури – 350.000,00 динара**

За набавку новчаних честитки за децу запослених планирано је 350.000,00 динара, а на основу Закона о раду и Посебног колективног уговора за запослене у установама предшколског васпитања и образовања чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе («Сл. гласник РС», бр. 97/2020).

#### **Економска класификација 415000- Накнада трошкова за превоз до посла и са посла- 5.200.000 динара**

За трошкове путовања у оквиру редовног рада (долазак и одлазак са посла) за запослене којима се исплаћује накнада, а на основу приложене документације, планирано је 5.200.000,00 динара. Ова накнада се исплаћује у висини цене месечних маркица сразмерно броју дана долазака и одлазака са посла, свим запосленима у ПУ „Галеб“, а на основу Правилника о остваривању права на накнаду трошкова превоза за долазак и одлазак са рада запослених у органима општине Петровац на Млави, донетог 16.02.2023. године.

#### **Економска класификација 416000 – Награде запосленима и остали посебни расходи 400.000,00 динара**

За исплату јубиларних награда у 2024. години планирано је 400.000,00 динара. Награда се исплаћује запосленом у року од 30 дана од дана стицања права на јубиларну награду, а на основу Закона о раду и Посебног колективног уговора за запослене у установама предшколског васпитања и образовања чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе («Сл. гласник РС», бр. 97/2020), и на основу измене ПОСЕБНОГ КОЛЕКТИВНОГ УГОВОРА за запослене у установама предшколског васпитања и образовања чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе од 27.01.2023. године.

У табели се налазе имена и презимена запослених који навршавају 20 и 30 година радног стажа до краја 2024. године.

Име и презиме запосленог	Датум стицања права	20 година	30 година
Златица Миленковић	23.03.2024.		1,5 просечна бруто зарада у Републици
Јулија Станковић	23.10.2024.	1 просечна бруто зарада у Републици	

#### **Економска класификација 421000 – Стални трошкови- 9.722.200,00 динара**

У сталне трошкове улази финансирање следећих расхода:

- **трошкови платног промета** планирани су у укупном износу од 200.000,00 динара, (на основу планираног промета у наредној години);

- **трошкови електричне енергије** планирани су у износу од 3.800.000,00 динара, на основу тренутне потрошње електричне енергије и најављеног раста цена у наредној години, 3.400.000,00 динара из буџета општине и **400.000,00 динара из буџет Републике;**

- **трошкови грејања** у централном објекту планирани су у износу од 3.900.000,00 динара, за редовне обавезе по месечним обрачунима.

- **трошкови грејања** у издвојеном објекту у Шетоњу за набавку дрва планирано је 200.000,00 динара;



- **комуналне услуге** - рад канализатора и слично планирано је 250.000,00 динара;
  - **услуге заштите имовине** планирано је 70.200,00 динара, за праћење алармног система и видео надзора;
  - **услуге дератизације** - планирано је у износу од 102.000,00 динара (на основу уговора 8.500,00 динара месечно);
  - **услуге осигурања** зграде, опреме и запослених планирано је 850.000,00 динара;
  - **услуге комуникација** - планирано је у износу од 350.000,00 динара, на основу овогодишње потрошње, за следеће расходе:
    - фиксни телефони – 100.000,00 динара
    - услуге мобилног телефона - 230.000,00 динара
    - ПТТ услуге - 20.000,00 динара
- Овај расход је предвиђен и уређује се Правилником о употреби службених телефона.

#### **Економска класификација 422000 – Трошкови путовања- 750.000 динара**

- За трошкове путовања је у 2024. години планирано 750.000,00 динара, за финансирање следећих расхода:
- дневнице за службена путовања- 250.000,00 динара;
  - трошкови смештаја на службеним путовањима- 300.000,00 динара;
  - превоз ученика-деце на такмичења и манифестације као и накнада трошкова превоза деце на похађање припремног предшколског програма - 200.000,00 динара.

Средства су планирана на основу Годишњег плана рада и анализе досадашњих потреба за присуствовањем стручним сусретима, семинарима, манифестацијама васпитно-образовног кадра установе, као и за службена путовања осталих запослених везана за стручно усавршавање и друге потребе везане за рад установе. Исплата дневница за службено путовање ће се вршити на основу Посебног колективног уговора за запослене у установама предшколског васпитања и образовања чији је оснивач Република Србија, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе (“Сл. гласник РС”, бр. 97/2020).

#### **Економска класификација 423000 – Услуге по уговору-2.368.560,00 динара**

- Са ове позиције је планирано финансирање следећих расхода:
- за услуге одржавања софтвера планирано је 184.800,00 динара (агенцији која прати све прописе и ажурира рачуноводствене програме плаћа се 15.400,00 месечно);
  - за услуге образовања и усавршавања запослених планирано је 400.000,00 динара. Овај износ је планиран за организовање заједничког семинара за васпитно-образовно особље;
  - за котизације за учествовање на семинарима и манифестацијама планирано је 150.000,00 динара;
  - за остале издатке за стручно образовање планирано је 10.000,00 динара;
  - за услуге штампања планирано је 20.000,00 динара;
  - за објављивање тендера планирано је 40.000,00 динара у „Сл.гласнику РС“ за јавну набавку;
  - за репрезентацију је планирано 363.760,00 динара за обележавање Дана установе, организовање Дечјих регионалних пролећних игара на којима учествују предшколске установе из Браничевског и Подунавског региона, за обележавање Славе установе у фебруару и за остале текуће потребе;
  - за исплату по уговору о допунском раду, за 13 помоћних радника при школама где се организује ППП, исплаћује се по 10% од минималне зараде за ангажована лица. **Планирано је 900.000,00 динара, из буџета Републике;**
  - за остале стручне услуге планирано је 300.000,00 динара, за исплату доприноса волонтерима и приправницима, за полагање стручног испита и исплату породиљама на иодређено време накнаду за неискоришћен годишњи одмор.

#### **Економска класификација 424000 – Специјализоване услуг - 854.100,00 динара**

Укупно планирана средства на овој позицији се односе на следеће расходе:

- за услуге јавног здравља - инспекција и анализа планиран је износ од 550.000,00 динара. Установа је у обавези да два пута годишње организује санитарни преглед за запослене као и да врши контролу исправности намирница, прибора и радних површина за припремање хране;
- за услуге контроле безбедности и здравља на раду је планиран износ од 144.000,00 динара. За ове потребе је ангажовано лице за безбедност (агенција) које има лиценцу за рад - месечни износ је 12.000,00 динара;
- за услуге одржавања кухињског лифта (редовна месечна контрола) планиран је износ од 43.200,00 динара;
- за остале специјализоване услуге, као што су редовно одржавање и провера исправности противпожарне инсталације, одржавање сајта и осталих специјализованих услуга планирано је 116.900,00 динара.

### **Економска класификација 425000 – Текуће поправке и одржавање – 1.100.000,00 динара**

За текуће поправке и одржавање зграде је планирано 600.000,00 динара:

- за молерске радове је планирано 500.000,00 динара. Радне собе у којима бораве деца је неопходно окречити сваке године из хигијенских разлога. Пре почетка радне године се планира извршење ових радова;
  - за остале текуће поправке и одржавање зграде планирано је 100.000,00 динара;
- За текуће поправке и одржавање опреме је планирано 500.000,00 динара за следеће:
- за текуће поправке и одржавање опреме за саобраћај у износу од 200.000,00 динара;
  - за текуће поправке и одржавање опреме за домаћинство у износу од 150.000,00 динара;
  - за текуће поправке и одржавање остале административне опреме у износу 150.000,00 динара.

### **Економска класификација 426000– Материјал- 16.960.000,00 динара**

У 2024. години за материјалне трошкове укупно је планирано 16.960.000,00 динара за следеће расходе:

- 170.000,00 динара за канцеларијски материјал;
- 400.000,00 динара је планирано за набавку радне одеће, обуће и друге заштитне одеће и обуће за помоћно особље, кухињско особље и за васпитаче;
- 10.000,00 динара за пољопривредни материјал, материјали за уређивање дворишта;
- 200.000,00 динара за стручну литературу за редовне потребе запослених;
- 380.000,00 динара за гориво;
- 250.000,00 динара за материјале за образовање и дидактичка средства;
- 150.000,00 динара за набавку медицинског материјала - хируршке капе, рукавице и сличан материјал који се користи у јасленим групама, код помоћног и кухињског особља;
- 850.000,00 динара за хемијска средства за чишћење и хигијенске производе;
- 14.000.000,00 динара за намирнице за припрему хране, оброка за децу, у централном објекту, у објектима у Великом Лаолу и Шетоњу.
- 250.000,00 динара за потрошни материјал (материјали за поправке и одржавање објекта и други материјали за посебне намене);
- 150.000,00 динара за алат и инвентар, средства за рад при одржавању хигијене и остали потрошни кухињски инвентар;
- 150.000,00 динара за набавку резервних делова (кухиња, вешерај и остало) уколико буде неопходна замена постојећих.

### **Економска класификација 482000 – Остали порези, таксе и регистрација возила 120.000,00 динара**

За регистрацију возила, два путничка аутомобила и мини буса, у 2024. години планиран је износ од 60.000,00 динара, а за остале порезе и таксе 60.000,00 динара.

### **Економска класификација 512000 - Машине и опрема – 400.000,00 динара**

За набавку кухињске опреме за централну кухињу, планирано је 250.000,00 динара, за набавку рачунарске опреме као замена тренутној застарелој опреми 50.000,00 динара и 100.000,00 динара за набавку остале административне опреме због дотрајалости постојећих.

**\*МЗ Бистрица**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	170.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
423700	репрезентација	40.000,00	за потребе манифестације „Великогоспојински сабор“,
423700	репрезентација	60.000,00	за потребе манифестације „Дани воденичара и помелара“
423700	репрезентација	40.000,00	за потребе манифестације меморијална трка Драгутин Томашевић
423700	репрезентација	40.000,00	за потребе манифестације такмичење села
424300	медицинске услуге	120.000,00	анализа воде
482100	остали порези	5.000,00	за плаћање накнада за одводњавање

**\*МЗ Бошњак**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	150.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
423700	репрезентација	200.000,00	за потребе манифестације „Ивањдански сабор“
426400	бензин	15.000,00	за потребе куповине горива за одржавање јавних површина испред зграде МЗ
426400	дизел	15.000,00	за потребе куповине горива за одржавање јавних површина испред зграде МЗ

**\*МЗ Буровац**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	60.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
421400	телефон	20.000,00	за плаћање телефона
423700	репрезентација	80.000,00	за потребе манифестације „Турнир у малом фудбалу“
423700	репрезентација	80.000,00	за потребе манифестације „Прослава Нове године“
426400	бензин	50.000,00	куповина горива за кошење

			око МЗ
--	--	--	--------

**\*МЗ Бусур**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	120.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
423700	репрезентација	20.000,00	за потребе манифестације „Сима Симић“
423700	репрезентација	130.000,00	за потребе манифестације „Прослава Нове године“
423700	репрезентација	20.000,00	за потребе манифестације „Црвеног крста“
423700	репрезентација	50.000,00	за потребе манифестације „Јагњијада“
426100	цвеће	5.000,00	куповина венаца за потребе манифестације „Сима Симић“
426400	бензин	15.000,00	за куповину бензина за чишћење око зграде мз
426400	дизел	15.000,00	за куповину бензина за чишћење око зграде мз

**\*МЗ Везичево**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	60.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
423200	компјутерске услуге	30.000,00	за потребе одржавања сајта за МЗ Везичево
423700	репрезентација	80.000,00	за потребе манифестације „Миља везиља“

**\*МЗ Велики Поповац**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	220.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
421400	интернет	105.000,00	за плаћање интернет услуга и кабловске
423700	репрезентација	200.000,00	за потребе манифестације „Турнир у малом фудбалу“
426400	бензин	20.000,00	за кошење испред зграде МЗ
482100	остали порези	150.000,00	за плаћање накнаде за одводњавање ЈВП Србијаводе

**\*МЗ Велико Лаоле**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	120.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
421400	интернет и остале услуге	50.000,00	за услуге интернета и кабловске
423200	компјутрске услуге	10.000,00	за потребе одржавања сајта за МЗ
423400	услуге штампе	15.000,00	за потребе штампе мајица за манифестације
423700	репрезентација	100.000,00	за потребе манифестације „Турнир у малом фудбалу „
423700	репрезентација	50.000,00	за потребе манифестације „ Млава игра“
423700	репрезентација	50.000,00	за потребе манифестације такмичење села
426400	бензин	10.000,00	куповина бензин горива зачишћење испред згаде МЗ
426400	дизел гориво	10.000,00	куповина горива за чишћење испред згаде МЗ
482100	порези	55.000,00	за плаћање накнаде за одводњавање ЈВП Србијаводе

**\*МЗ Витовница**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	130.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
421400	интернет услуге	30.000,00	за интернет услуге
423200	комјутерске услуге	25.000,00	одржавање сајта и остале компјутерске услуге
423700	репрезентација	30.000,00	за потребе манифестације „Хомољски маратон“
423700	репрезентација	30.000,00	за потребе манифестације такмичење села
423700	репрезентација	90.000,00	за потребе манифестације „Велика Госпојина“
423700	репрезентација	20.000,00	за потребе манифестације „Новогодишњи концерт“
482100	остали порези	15.000,00	за плаћање накнада за одводњавање ЈВП Србијаводе

**\*МЗ Вошановац**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног	4.000,00	трошкови платног промета и

	промета и банкарске услуге		банкарске услуге
421200	енергетске услуге	60.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
421400	интернет услуге	30.000,00	услуге за плаћање интернета и кабловске
423400	услуге штампе	30.000,00	услуге штампе за потребе МЗ
423700	репрезентација	90.000,00	за потребе манифестације „Ловачка забава“
423700	репрезентација	90.000,00	за потребе манифестације „Прослава српске Нове године“
426400	бензин	10.000,00	за кошење испред зграде МЗ
426400	дизел	10.000,00	за кошење испред зграде МЗ

## \*МЗ Добрње

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	110.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
421400	интернет услуге	30.000,00	услуге за кабловску и интернет
423700	репрезентација	200.000,00	за потребе манифестације „Дани Петра Добрњца“
426100	цвеће	20.000,00	куповина венаца за манифестацију „Дани Петра Добрњца“
426400	бензин	30.000,00	гориво за кошење око зграде мз

## \*МЗ Дубочка

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	140.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
423700	репрезентација	50.000,00	за потребе манифестације „Лов на ледену патку“
423700	репрезентација	20.000,00	за потребе манифестације „Пилићијада“
423700	репрезентација	30.000,00	за потребе манифестације „Кољендре“
423700	репрезентација	20.000,00	за потребе манифестације „Привјег“
423700	репрезентација	30.000,00	за потребе манифестације „Св. Илија - Сабор фрулаша“
423700	репрезентација	20.000,00	за потребе манифестације „Сусрети села“
426400	бензин	5.000,00	за потребе кошења испред

			зграде мз
426400	дизел	5.000,00	за потребе кошења испред зграде мз

**\*МЗ Ждрело**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	120.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
421400	интернет услуге	60.000,00	за интернет и остало
423700	репрезентација	100.000,00	за потребе манифестације „Тројица“
423700	репрезентација	60.000,00	за потребе манифестације „Бадње вече“
423700	репрезентација	20.000,00	за потребе манифестације „Новогодишња прослава“
423700	репрезентација	20.000,00	за потребе манифестације „Ловачка прослава“
482100	порези	10.000,00	за плаћање накнаде за одводњавање ЈВП Србијаводе

**\*МЗ Забрђе**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	150.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
421400	интернет услуге	60.000,00	услуге плаћања интернета
423700	репрезентација	200.000,00	за потребе манифестације „Турнир у малом фудбалу“
426400	дизел	20.000,00	за кошење испред зграде месне канцеларије
482100	порези	150.000,00	за плаћање накнаде за одводњавање ЈВП Србијаводе

**\*МЗ Каменово**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	170.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
421400	интернет услуге	85.000,00	за интернет и кабловску
423200	комјутерске услуге	50.000,00	одржавање сајта и остале

\*МЗ Кладурово

			компјутерске услуге
423400	услуге штампања	50.000,00	за услуге штампања
423700	репрезентација	50.000,00	за потребе манифестације „Сусрети села“ II
423700	репрезентација	50.000,00	за потребе манифестације „Дани пчелара“ II
423700	репрезентација	50.000,00	за потребе манифестације „Бакарна лисица“ I
423700	репрезентација	50.000,00	за потребе манифестације „Дани спорта и културе“ III
423700	репрезентација	50.000,00	за потребе манифестације „Јаријада“ III
426400	бензин	50.000,00	за кошење испред зграде мз
426400	дизел	50.000,00	за кошење испред зграде мз
482100	порези	10.000,00	за плаћање наканде за одвоњавање ЈВП Србијаводе
Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	70.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
421400	остале услуге комуникације	25.000,00	за плаћање осталих услуга комуникације
4237100	репрезентација	100.000,00	за потребе манифестације «Жумеријада»
423700	репрезентација	50.000,00	за потребе манифестације «Бадње вече»
423700	репрезентација	50.000,00	за потребе манифестације такмичење села.

\*МЗ Кнежица

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	130.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
421400	интернет услуге	40.000,00	услуге за кабловску и интернет
423400	услуге штампе	20.000,00	за потребе штампе
423700	репрезентација	50.000,00	за потребе манифестације „Привеј“
423700	репрезентација	50.000,00	за потребе манифестације „Спасовдан“
423700	репрезентација	100.000,00	за потребе репрезентације
426400	дизел	20.000,00	за кошење испред зграде месне канцеларије
482100	порези	50.000,00	За плаћање наканде за одвоњавање ЈВП Србијаводе



**\*МЗ Крвије**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	60.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
421400	интернет услуге	60.000,00	за интернет и остало
423700	репрезентација	50.000,00	за потребе манифестације „Дани преображења и Беловоде“
423700	репрезентација	100.000,00	за потребе манифестације „Црквени сабор“

**\*МЗ Лесковац**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета	4.000,00	за трошкове пл.промета
421200	енергетске услуге	70.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
421300	комуналне услуге	40.000,00	услуге водовода и канализације
421400	телефон, телекс и телефакс	20.000,00	за плаћање телефонског рачуна
421400	интернет и остало	60.000,00	за плаћање интернета
423200	комјутерске услуге	50.000,00	одржавање сајта и остале компјутерске услуге
482100	остали порези	6.000,00	за плаћање накнаде за одводњавање ЈВП Србијаводе

**\*МЗ Лопушник**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	90.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
421400	интернет и слично	30.000,00	за Тотал интернет
423700	репрезентација	100.000,00	за потребе манифестације „Виноградарстви-Св. Трифун“ I
423700	репрезентација	100.000,00	за потребе манифестације „Летње вече фолклора“
482100	порези	3.000,00	за плаћање накнаде за одводњавање ЈВП Србијаводе

**\*МЗ Мало Лаоле**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	150.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
421300	услуге водовода и канализације	50.000,00	услугу за потрошњу воде
423700	репрезентација	150.000,00	за потребе манифестације „Турнир у малом фудбалу“
423700	репрезентација	50.000,00	за потребе манифестације „Сеоске игре“
426400	бензин	15.000,00	за кошење испред зграде месне канцеларије
426400	дизел	10.000,00	за кошење испред зграде месне канцеларије
426400	остали порези	15.000,00	за плаћање наканде за одводњавање ЈВП Србијаводе

**\*МЗ Манастирица**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	260.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
423700	репрезентација	100.000,00	за потребе манифестације „Фестивал влашке културе и обичаја
423700	репрезентација	25.000,00	за потребе манифестације „Турнир у малом фудбалу“
423700	репрезентација	25.000,00	за потребе „Ловачке манифестације“
482100	остали порези	38.000,00	за плаћање наканде за одводњавање ЈВП Србијаводе

**\*МЗ Мелница**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	150.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
421400	енергетске услуге	40.000,00	за интернет услуге
423700	репрезентација	30.000,00	за потребе манифестације „Колендре“
423700	репрезентација	30.000,00	за потребе манифестације „Дан државности“
423700	репрезентација	30.000,00	за потребе манифестације „Маткалау“
423700	репрезентација	30.000,00	за потребе манифестације

			„Пекмезијада“
426400	бензин	10.000,00	за куповину горива за кошење око мз
482100	порези	90.000,00	за плаћање наканде за одводњавање ЈВП Србијаводе

**МЗ Орешковица**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	100.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
423700	репрезентација	200.000,00	за потребе манифестације такмичење села
426400	бензин	20.000,00	за кошење испред зграде месне канцеларије

**\*МЗ Орљево**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	80.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
423700	репрезентација	50.000,00	за потребе манифестације „Ловачка забава“
423700	репрезентација	80.000,00	за потребе манифестације „Пантелеј“
482100	остали порези	30.000,00	за плаћање пореза

**\*МЗ Панково**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	150.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
421400	интернет и слично	50.000,00	интернет и остало
423700	репрезентација	100.000,00	за потребе манифестације „Марковдан“
426400	бензин	20.000,00	за потребе кошења испред зграде МЗ
482100	остали порези	5.000,00	за порезе

**\*МЗ Савремени дом-Петровац на Млави**

Конта	Назив конта	Циљна вредност	Писмено образложење
411100	Плате, додаци и накнаде запослених	1.250.000	За исплату плате и накнаду запослених
412100	Доприноси за пензионо и инвалидско осигурање	130.000	Доприноси за пензијско осигурање

412200	Доприноси за здравствено осигурање	70.000	Доприноси за здравствено осигурање
415100	Накнаде трошкова за запослене	46.200	Путни трошкови
421100	Трошкови платног промета и банкарске услуге	5.000	Трошкови платног промета и банкарске услуге
421400	Услуге комуникације	30.000	Телефон и интернет услуге
423700	Репрезентација	150.000	Организовање манифестација
426100	Канцеларисјки материјал	20.000	Канцеларијски материјал

## \*МЗ Рановац

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	360.000,00	за потрошњу електричне енергије
421300	услуге водовода и канализације	20.000,00	за комуналне услуге
423700	репрезентација	120.000,00	за потребе манифестације „Рановачки летњи сусрети“.
482100	остали порези	15.000,00	за порез

## \*МЗ Рашанац

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	160.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
423700	репрезентација	50.000,00	за потребе манифестације „Од Хомоља па до Стига завичајно коло игра“.
423700	репрезентација	50.000,00	за потребе манифестације „Сусрети села“.
423700	репрезентација	50.000,00	за потребе манифестације „Турнир у малом фудбалу Св. Тројица“.
482100	остали порези	86.000,00	за плаћање накнаде за одводњавање ЈВП Србијаводе

## МЗ Стамница

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	80.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
421600	услуге закупа	160.000,00	за услуге закупа
423700	репрезентација	100.000,00	за потребе манифестације „Бачијада“
423700	репрезентација	50.000,00	за потребе манифестације „Пантелејски сабор“

423700	репрезентација	50.000,00	за потребе манифестације „Бадње вече“
423700	репрезентација	50.000,00	за потребе манифестације „Турнир у малом фудбалу“
424300	лабораторијске услуге	80.000,00	за анализу воде
482100	остали порези	85.000,00	за плаћање наканде за одводњавање ЈВП Србијаводе

**\*МЗ Стамничка Река**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	80.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
421400	интернет услуге	50.000,00	за интернет и остало
423400	услуге штампе	15.000,00	за услуге штампе
423700	репрезентација	100.000,00	за потребе манифестације „Сабор Бачијара“
423700	репрезентација	25.000,00	за потребе манифестације такмичење села
423700	репрезентација	25.000,00	за потребе манифестације „Свети Сава“
423700	репрезентација	50.000,00	за потребе манифестације „Пантелејски сабор“
424300	медицинске услуге	85.000,00	за анализу воде
426400	бензин	10.000,00	за куповину горива за кошење испред зграде мз
426400	дизел	10.000,00	за куповину горива за кошење испред зграде мз

**\*МЗ Старчево**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	140.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
423400	услуге штампе	30.000,00	услуге штампе
423700	репрезентација	100.000,00	за потребе манифестације „Старчевачко посело“.
423700	репрезентација	40.000,00	за потребе манифестације „Турнир у малом фудбалу „
423700	репрезентација	40.000,00	за потребе манифестације „Бубањ“

**\*МЗ Табановац**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	90.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије

423700	репрезентација	130.000,00	за потребе манифестације „Турнир у малом фудбалу“
423700	репрезентација	40.000,00	за потребе манифестације „Журка поводом заветине“
423700	репрезентација	40.000,00	за потребе манифестације „Нова година“
426400	бензин	40.000,00	гориво за кошење око месне заједнице

**\*МЗ Трновче**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	220.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
423700	репрезентација	50.000,00	за потребе манифестације „Такмичење села“
423700	репрезентација	50.000,00	за потребе турнира у малом фудбалу
423700	репрезентација	50.000,00	за потребе манифестације Дани повртарства „Купусијада“

**\*МЗ Ђовдин**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	350.000,00	услуге за потрошњу електричне енергије
423700	репрезентација	30.000,00	организовање манифестације „У сусрет дијаспори „
423700	репрезентација	30.000,00	организовање манифестације „Такмичење села“
423700	репрезентација	30.000,00	организовање манифестације „Турнира у малом фудбалу“
423700	репрезентација	30.000,00	организовање манифестације „Гулашијаду“
423700	репрезентација	50.000,00	организовање манифестације „Прослава Нове године „
423700	репрезентација	30.000,00	организовање манифестације „Меморијални дечији турнир Драган Николић „

**\*МЗ Шетоње**

Конта	Назив конта	циљна вредност	Писмено образложење
421100	трошкови платног промета и банкарске услуге	4.000,00	трошкови платног промета и банкарске услуге
421200	енергетске услуге	200.000,00	услуге за потрошњу

			електричне енергије
423200	комјутерске услуге	13.500,00	одржавање сајта и остале компјутерске услуге
423700	репрезентација	100.000,00	за потребе манифестације „Турнир у малом фудбалу“
423700	репрезентација	100.000,00	за потребе манифестације „Турнир у стоном тенису“
426400	бензин	100.000,00	за куповину горива за кошење око зграде мз
482100	остали порези	35.000,00	за плаћање накнаде за одводњавање ЈВП Србијаводе

**\*Центар за социјални рад**

- 411100- Плате по основу цене рада-** Центру за социјални рад од стране Општине Петровац поверени су послови за рад на проширеним правима из социјалне заштите. За обављање ових послова су неопходна два радника. Обе плате се финансирају на основу коефицијента 19,35-за високу стручну спрему. На основу наведеног планирана су средства за 2 радника са високом стручном спремом за плате у бруто износу од 2.829.000,00 динара на годишњем нивоу. Од јануара 2022.г. Општина финансира још једног радника са средњом стручном спремом, са коефицијентом 10,69 за ког су планирана средства у износу од 782.000,00 динара. Како би се испунили услови за лиценцирање услуге „Помоћ у кући,, у договору са Општином Петровац две геронтодомаћице засноваће радни однос на шест месеци, са коефицијентом 7,43, тако да укупно планирана средства за плате по основу цене рада износе 4.333.000,00 динара.
- 412100- Допринос за ПИО на терет послодавца** за плате радника планиран је у износу од 526.000,00 динара на годишњем нивоу.
- 412200- Допринос за здравствено осигурање на терет послодавца-** за плате радника планиран је у износу од 244.000,00 динара на годишњем нивоу.
- 413100- Накнаде у натури** - поклони за децу запослених- планирана су средства у износу од 20.000,00 динара, уколико буде дозвољена исплата по овом основу.
- 414100-Исплата накнада за време одс.са посла на терет фондова-** боловање преко 30 дана- према упутству ресорног Министарства неопходно је отворити ову позицију на износ од 1.000,00 да би била отворена апропријација у СПИРИ систему, а ако буде потребна исплата извршаваће се као корекција расхода, тако да већи износ неће бити потребан.
- 414400 – Помоћ у медицинском лечењу запосленог или члан.уже породице и др.помоћи запосленом** – према Посебном колективном уговору о социјалној заштити члан 69 , став 7 , тачка 1 послодавац може запосленом да исплати солидарну помоћ у случају рођења детета у висини просечне месечне зараде без пореза и доприноса у РС. Запослена правница која се финансира из буџета Општине Петровац испуњава услове за исплату овог права, тако да су укупно планирана средства у износу од 90.000,00 рсд.
- 415100- Накнаде трошкова за превоз на посао и са посла-** обе запослене остварује право на накнаду, али обзиром да и обе геронтодомаћице остварује право на трошкове превоза, укупно планирана средства износе 160.000,00.
- 421200- Енергетске услуге-** за покриће дела трошкова за електричну енергију планирана су средства у износу од 550.000,00 динара.
- 421300- Комуналне услуге** - услуге чишћења- планира се услуга одржавања хигијене просторија ЦСР у износу од 240.000,00 динара.
- 421400 –Услуге комуникација** -пошта – корисницима који немају отворене текуће рачуне и који их из одређених разлога не могу отворити, једнократне новчане помоћи исплаћују се путем упутнице, које имају и одређене трошкове поштарине, тако да су укупно планирана средства по овом основу 10.000,00 динара.
- 421500-Трошкови осигурања** - осигурање возила- планирана су средства у износу од 70.000,00 динара за обавезно и каско осигурање.
- 422100 – Трошкови сл.путовања у земљи** - трошкови дневница( исхране) на службеном путу- Због честих законских промена неопходно је посећивање семинара и присуство стручним едукацијама, планирано је да буџет општине сноси трошкове дневница за раднике који се финансирају из њиховог буџета, тако да су за ту намену планирана средства у износу од 50.000,00 динара.
- 423200 – Компјутерске услуге** - услуге одржавања софтвера- планиран је у износу од 100.000,00 динара на годишњем нивоу за ажурирање и одржавање Интеграла-програма за евиденцију стручног рада ЦСР.
- 423300 – Услуге образовања и усавршавања запослених** – планирана су средства у износу од 100.000,00 динара, за котизације за стручно усавршавање и обуке за потребе Службе услуга у заједници.

- 15. 423591 – Накнаде члановима, управних, надзорних одбора и комисија-** по општинској одлуци планирано је плаћање председника Управног одбора сваког месеца у фиксном нето износу и чланова Управног одбора, председника и чланова Надзорног одбора, а који нису запослени у Центру. Члановима се исплаћује нето у висини дневнице по присуству на седници, односно 302.000,00 динара на годишњем нивоу.
- 423599 – Остале стручне услуге-**за плаћање привредног друштва „ Систем БЗР„ за стручну услугу безбедност и заштиту на раду неопходна су средства у укупном износу 100.800,00 динара (8.400,00 динара на месечном нивоу) и исплата за услуге социјалне заштите геронто-домаћица и личних пратилаца деце са сметњама у развоју уколико ЦСР Петровац буде пружалац ових услуга у износу од 9.554.000,00.
- 16. 423700 - Репрезентација** -планирана су средства у износу 80.000,00 динара, а која се односе на трошкове за „ Вече књиговођа„ које се организује једном годишње, као и за остале трошкове репрезентације ( приликом одржавања У.О. и слично).
- 17. 425100 – Текуће поправке и одржавање зграда и објеката** – у 2024.г. планирана је замена прозора на згради Центра, прозори су јако стари и не дихтују како треба тако да је неопходна њихова замена. Укупно су планирана средства у износу од 400.000,00 рсд.
- 18. 425200 - Текуће поправке и одржавање опреме** -за поправке службеног аутомобила Шкода фабиа и редовни сервис Фијата 500Л планирана су средства у износу од 80.000,00 динара.
- 19. 426100 - Канцеларијски материјал** - за покриће дела трошкова за канцеларијски материјал су планирана средства у износу од 50.000,00 динара.
- 20. 426400 – Материјал за саобраћај** – за превоз корисника према указаној потреби и теренске посете планирана су средства у износу од 100.000,00 рсд.
- 21. 426800- Инвентар за одржавање хигијене-** за покриће дела трошкова за средства за хигијену за потребе реализовања услуге "Помоћ у кући" су планирана средства у износу од 30.000,00 динара.
- 22. 472300-Накнаде из буџета за децу и породицу-**услед велике незапослености становништва, сиромаштва, постоји потреба за давањем разних видова помоћи, нарочито код најосетљивијих социјалних група, а на начин предвиђен Одлуком о социјалној заштити Општине Петровац на Млави. Оне подразумевају средства за исплату огрева за кориснике, превоз ученика, трошкове школовања ученика, лекова, животних намирница, као и помоћ у виду једнократних новчаних помоћи. Укупна средства која су неопходна за ове намене износе 6.000.000,00 динара.
- 23. 472600 -Накнаде из буџета у случају смрти-** за трошкове сахране наших корисника планирана су средства у износу од 900.000,00 динара.
- 24. 482100 –Остали порези** - регистрација возила - за регистрацију два службена аутомобила неопходна су средства у износу од 30.000,00 динара.
- 25. 482200 - Судске таксе** – укупно су планирана средства у износу од 36.000,00 динара.
- 26. 511400 – Пројектно планирање – нови пројекат изградње објекта ЦСР за седиште у Петровцу на Млави, који нема предвиђен део за прихватилиште. Укупно су планирана средства у износу од 1.000.000,00 рсд.**
- 27. 512200 -Административна опрема-** Центар по основу опреме нема могућност планирања од ресорног Министарства, осим по захтеву за додатна средства, ова могућност је и коршћена приликом састављања предлога финансијског плана за извор 01. Средства од Општине Петровац на Млави су планирана за случај кварова на опреми који би узроковали велике проблеме у реализацији редовних активности. За ову намену планирана су средства у вредности од 100.000,00 динара.

#### \*Дом здравља-Петровац на Млави

КОНТО 411111- плате по основу цене рада за финансирање пет медицинска техничара,једне чистачице,1 доктора  
 КОНТО 412111-доприноси за пензијско и инвалидско осигурање за финансирање пет медицинска техничара ,једну чистачицу и једног доктора  
 КОНТО414400-помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи  
 КОНТО415112-превоз плаћање радницима који путују

КОНТО 423591-накнаде члановима управног одбора у складу са општинском одлуком

КОНТО 423911-остале опште услуге –финансирање три чистачице,једног техничара,једног патолога,једног радиолога, једног логопеда и једног техничара

КОНТО426751-лекови и санитетски материјал

#### \*ОШ Брана Пауновић



**Група конта 413000**

На основу препоруке општинске управе предвиђена су средства за новогодишње пакетиће за децу узраста до четвртог разреда основне школе.

**Група конта 414000**

Предвиђена су средства за исплату солидарне помоћи радницима у складу са правилником ПКУ

**Група конта 415000**

На основу броја запослених у ОШ који користе превоз сопственим аутом предвиђена су средства за исплату трошкова превоза на десетомесечном просеку цене услуга „Аррива-Литас“ (коришћење превоза за време трајања наставе).

**Група конта 416000**

Предвиђена исплата јубиларне награде за 10,30,35 година рада увећана за припадајуће порезе и награђивање наставника за посебне резултате рада на основу Правилника о награђивању запослених.

**Група конта 421000**

Стални трошкови предвиђени за 2024. годину на основу дванаестомесечног извештаја (платни промет, услуге за ел. енергију, угаљ, дрва, пелет, услуге одвоза отпада, дератизације, услуге ПТТ, осигурање..) и у складу са Правилником о финансирању установе која обавља делатност основног образовања и васпитања.

**Група конта 422000**

Трошкови превоза ученика и запослених (маркице) на основу уговора са „Аррива „након спроведене јавне набавке. На позицији 422900 предвиђен је превоз угља, пелета и дрва за потребе грејања школе.

**Група конта 423000**

Стручне услуге, котизација за семинаре и стручно усавршавање запослених предвиђена су на основу потреба запослених и у складу са Правилником.

**Група конта 424000**

Трошкови специјализованих услуга предвиђени су на основу уговора са Заводом за јавно здравље из Пожаревца у циљу редовног контролисања исправности воде за пиће.

**Група конта 425000**

У 2024. години предвиђа се текуће одржавање објеката и опреме по тренутним потребама као и редовно кречење. Одржавање опреме за централно грејање у Рашанцу и Каменову, опреме за саобраћај, одржавање објеката, учионица, дворишта. Током 2024. године предвиђена је замена дотрајале санитарније у централној школи и подручним одељењима.

**Група конта 426000**

426111-редовне потребе канцеларијског материјала на годишњем нивоу.

426311-материјал за редовне потребе запослених у току образовног процеса.

426411-утрошак за гориво за потребе превоза ученика на такмичења, наставника на дежурство за време спровођења завршног испита, семинара...

426811-потребне количине средстава за хигијену у складу са правилником и реалним потребама за централну школу, трпезарију и подручна одељења и трошкови исхране предшколаца.

**Група конта 482000**

Предвиђена средства за регистрацију школског аута, редовне републичке таксе...

**Група конта 511000**

Израда пројектне документације за уређење школског дворишта у Рашанцу, уређење стаза и трибина, уградњу громобрана у подручним одељењима (Старчево, Трновче), видео надзора..

**Група конта 512000**

У 2024. години предвиђена је куповина школског намештаја, уређење простора за потребе библиотеке и архиве, набавка опреме за јавну безбедност предвиђених законом.

**\*ОШ Ђура Јакшић**

413100 Накнаде у натури (поклони за децу запослених)

414300 Отпремнине и помоћи запосленима

414400 Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом (солидарна помоћ код боловања преко 30 дана)

#### **415000 НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ**

415100 Превоз радника на посао и са посла на основу цене услуга превоза агенције „Континентал турс“ и обрачунатог броја долазака запослених на посао.

#### **416000 НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА**

416100 Планиране јубиларне награде и награде запосленима за остварене посебне резултате рада.

#### **421000 СТАЛНИ ТРОШКОВИ**

421100 Трошкови провизије на основу плаћених трошкова у 2023.години.

421200 Трошкови електричне енергије и грева (дрва, угаљ, пелет) на основу потрошње у 2023.години.

Трошкови грејања матичне школе подручних одељења (угаљ, дрво и пелет) на основу Правилника о критеријумима и стандардима за финансирање образовне установе ,чл.22 и уговорене цене са снабдевачима .

421300 Услуге дератизације на основу уговора и месечних рата Планирани трошкови за одвод отпада.

421400 Услуге комуникација (трошкови телефона, мобилног телефона и интернета) на основу рачуна из претходне године. Планирани трошкови поште.

421500 Трошкови осигурање имовине и радника на основу цена по уговору са компанијом „Дунав“ из претходне године.

#### **422000 ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА**

422100 За потребе службених путовања у земљи (семинари, обуке).

422400 Трошкови превоза ученика на основу цене услуга превозника „Континентал турс“.

#### **423000 УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ**

423100 Услуге по уговору и остале административне услуге

423200 Услуге одржавања рачунара на основу рачуна из претходне године.

423300 Услуге образовања и усавршавања запослених по Правилнику, чл.26. умањени за сате стручног усавршавања остварених путем пројеката (бесплатне обуке).

423400 Услуге информисања (штампање публикација ,објављивање тендера и информативних огласа и остале услуге штампања) , на основу рачуна из претходне године и планираних активности у наредној.

423500 Остале стручне услуге

423700 Трошкови репрезентације и поклона (награде ученицима за одличан успех), на основу рачуна из претходне године.

423900 Остале опште услуге за потребе редовног функционисања установе

#### **424000 СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ**

424300 Услуге јавног здравства на основу рачуна из претходне године и уговора.

424900 Остале специјализоване услуге ( по уговору за безбедност и здравље на раду).

#### **425000 ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ**

- 425100 Трошкови текућих поправки и одржавања зграда по Правилнику , чл.25 – увећани због раста цена на тржишту, старости школских објеката који захтевају стална одржавања.
- 425200 Трошкови текућих поправки и одржавања опреме , по Правилнику ,чл.25 – , увећани због цена на тржишту .

#### **426000 МАТЕРИЈАЛ**

- 426100 Трошкови канцеларијског материјала по Правилнику , чл.28 .
- 426300 Трошкови стручне литературе , по Правилнику , чл.26 .
- 426400 Трошкови горива , на основу рачуна из претходне године и планирања на основу нових цена.
- 426800 Трошкови материјала за одржавање хигијене, по Правилнику, чл.23 .
- Трошкови хране за прославе, учеснике семинара, такмичења, бесплатна исхрана ученика у ђачкој кухињи а на основу садашњих цена .
- 426900 За потребе резервних делова, алата и ситног инвентара.

#### **482000 ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ**

- 482100 Трошкови регистрације возила , на основу рачуна из текуће године.
- 482200 Планирани трошкови републичких такси.

#### **512000 МАШИНЕ И ОПРЕМА**

- 512200 Трошкови набавке неопходног школског намештаја по садашњим ценама.
- 512600 Трошкови набавке опреме за образовање (потребне за наставу), по садашњим ценама.

#### **\*ОШ Јован Шербановић**

##### **Трошкови наставе -375.000,00**

- материјал за образовање
- стручна литература
- штампање билтена
- остале услуге
- материјал за посебне намене
- алат и инвентар
- потрошни материјал
- компјутерске услуге
- дневнице за службено путовање
- смештај на службеном путу
- превоз на службеном путу
- материјали за очување животне средине

Ове године се повећао број ученика који учествују на републичким такмичењима, те је неопходно увећати ставку службена путовања и смештај ученика и наставника.

##### **Трошкови стручног усавршавања – 80.000,00**

- издаци за стручне испите
- котизације за семинаре и стручна саветовања
- накнада за употребу сопственог возила

Због повећања броја ученика који учествују на републичким такмичења неопходно је ученицима обезбедити адекватне награде у складу са Правилником о награђивању ученика за постигнуте резултате.

**Други материјални трошкови - 1.335.000,00**

- канцеларијски материјал
- телефон
- ПТТ трошкови
- Осигурање зграда, опреме, возила и запослених
- Трошкови репрезентације и поклона
- Материјал за саобраћај
- Намирнице за припремање хране
- Трошкови платног промета

Због повећања цена осталих материјала неопходних за реализацију плана и програма школе, неопходно је повећати средства намењена за репрезентацију, средства за канцеларијски материјал, као и средства за намирнице за припремање хране ) обogaћени једносменски рад). Из напред изнетог, потребна су нам додатна средства.

**Комуналне услуге – 200.000,00 – по рачунима**

На основу налога противпожарне инспекције неопходно је извршити чишћење оцака због чега су нам неопходна додатна средства.

**Трошкови путовања ученика- 5.600.000,00****Трошкови текућег инвестиционог одржавања основних средстава и опреме**

- трошкови одржавања грађевинских објеката- 200.000,00
- трошкови одржавања опреме – 50.000,00

Због дотрајалости објеката у подручним одељењима неопходне су сталне поравке, одржавања и улагања у објектима. Такође, школа поседује стари аутомобил у који стално треба улагати.

**Трошкови електричне енергије – 1.000.000,00**

- осветљење 12 x 500KW = 6000KW
- припрема хране 8 x 1200 = 9600kw
- покретање инсталације за грејање 12 x 360 = 4320kw
- друге намене 12 x 200 = 2400kw

**Трошкови грејања -500.000,00 ( по правилнику )**

- угаљ 450.000,00
- дрва 150.000,00

Енергенти су значајно поскупели, неколико пута те су нам неопходна додатна средства

**Трошкови за одржавање хигијене - 600.000,00 ( по правилнику и увећани због новонастале ситуације са пандемијом Covid 19, односно учесталије дезинфекције просторија и опреме)**

**Остале позиције у финансијском плану које нису опредељене Правилником**

- 413100- награде у природи ( поклони за децу радника за новогодишње пакетиће)- 100.000,00
  - 414400-помоћ у медицинском лечењу ( у случају боловања дужег од три месеца у континуитету- једна бруто пл републички просек + порез. Планирано за 2 радника с обзиром на статистику из ранијих година)- 250.000,00
  - 415112- накнада трошкова за превоз на посао и са посла -3.200.000,00 ( 40 радника школе који путују сопственим превозом)
  - 416111- јубиларне награде 400.000,00 ( у прилогу је списак радника који испуњавају услов за јубиларну награду)
- Због пораста просечне зараде на основу које се обрачунава јубиларна награда, као и награде запослених на основу такмичења недостају нам средства.

- 416112-награде за посебне резултате рада 150.000,00 ( за освојена места на регионалним и републичким такмичењима )
- 423591-накнаде члановима надзорних одбора 20.000,00 ( објект школе је још увек у фази опремања)
- 423599- остале стручне услуге 30.000,00 (Како би се реализовала јавна набавка за превоз ученика и остале јн, неопходно је ангажовати службеника за јавне набавке.
- 424300- медицинске услуге ( преглед воде) – 55.000,00 Цена прегледа воде су порасле у односу на претходну годину.
- 424911- остале специјализоване услуге 175.000,00 ( заштита на раду, преглед ПП апарата и сл.)
- 482000- порези,обавезне таксе и казне 60.000,00
- 512600- машине и опрема 100.000,00 (с обзиром да су завршени радови на објекту школе у Рановцу, односно завршени су и опремљени кабинети у поткровљу школе, као и спортски терени у школском дворишту који су такође опремљени потребном опремом, финансиране од стране МПНТ. Потребно опремити и подручна одељења савременом опремом у циљу унапређења васпитно образовног процеса, те је и поменута опрема такође предвиђена планом набавки. Школа поседује школски аутомобил који је дотрајао и стално изискује велике трошкове оджавања финансијским планом као и планом набавки за 2024. год. превиђена је набавка новијег возила.).

### СПИСАК РАДНИКА ЗА ЈУБИЛАРНЕ НАГРАДЕ У 2024.ГОД.

- |   |                 |
|---|-----------------|
| 1. ГОРДАНА ЂОРЂЕВИЋ - нас. разредне наст.       | за 30 год. рада |
| 2. ИВАН ГРУЈИН– наставник технике и технологије | за 10 год. рада |
| 3. АЛЕКСАНДАР КОЛЕРОВИЋ – домар                 | за 20 год. рада |

#### \*Средња школа Младост

- 413100 Превоз на посао и са посла (маркица) 90.000,00
- 415100 Накнаде трошкова за запослене 2.800.000,00 .Средња школа „Младост „ има 62 радника који путују на посао и са посла .
- 421100 Трошкови платног промета и банкарских услуга 120.000,00 .Трошкове платног промета Управа за јавна плаћања –Трезор, зарачунава на основу оствареног платног промета .
- 421200 Природан гас 10.000,00(Потрошња плина за шпорет у чајној кухињи)
- 421200 Централно грејање -2024. године у укупној вредности од 8.117.000,00
- 421200 Електрична енергија-очекивана потрошња у 2024.години и неизмирене обавезе из 2023.год. 1.108.000,00
- 421300 Комуналне услуге – вода и одвоз смећа, очекивана потрошња 835.000,00 у 2024. години .
- 421300 Трошкови дератизације 30.000,00
- Услуге комуникација- За редовно функционисање школе у склопу које имамо 5 кабинета информатике и све службе користе интернет ,додатно су услуге фиксног,мобилног телефона и поште .
- 421400- Фиксни телефон и интернет 110.000,00
- 421400- Трошкови мобилног телефона 45.000,00
- 421400- Трошкови поште 14.000,00
- 421500 -Трошкови осигурања имовине и лица 594.000,00
- 421500 Осигурање возила 14.000,00
- 421900 Остали непоменути трошкови 70.000,00 (За трошкове који нису предвиђени а могу настати у току године)**
- 422100 Трошкови дневница 100.000,00(Трошак исхране на сл.путу.)
- 422100 Трошак смештаја на сл.путу 55.000,00(Трошкови преноћишта на сл.путу.)
- 422100 Остали трошкови сл.путовања 16.000,00 (Аутобуске карте,путарине,паркинг )
- 422400 Трошкови путовања ученика на такмичења ) 100.000,00 динара .
- 423300 Услуге образовања и усавршавања запослених 53.000,00 динара (Котизације за семинаре.
- 423500 Стручне услуге 270.000,00- Ове услуге обухватају видео надзор , противпожарну заштиту ,поправку штампача ,пуњење тонера и услуге агенције за заштиту на раду.
- 423200 Услуге за одржавања софтвера 36.000,00
- 423700 Репрезентација 364.000,00(Прослава дана школе,школске славе Светог Саве ,одлазак матураната,вода и текућа потрошња у току године.

- 423900 Остале опште услуге 20.000,00  
 425200 Текуће поправке и одржавање опреме 150.000,00 (Замена и куповина нових делова и одржавање аутомобила)  
 426100 Расходи за радне униформе и обућу 40.000,00 ( Обућа за помоћно особље- 7 теткица и домара)  
 426100 Административни материјал 280.000,00 (Канцеларијски материјал; креде ,регистратори ,папир за копирапарат и штампаче)  
 426300 Стручна литература за редовне потребе запослених 171.000,00 (Просветни гласник,Службени гласник,Образовни информатор и Параграф .)  
 426400 Материјали за саобраћај (бензин)80.000,00 динара.  
 426400 Дизел гориво 80.000,00  
 426400 Уља и мазива 10.000,00  
 426600 Материјал за образовање 30.000,00(Матичне књиге,сведочанства)  
 426800 Материјали за одржавање хигијене 170.000,00 (За редовно одржавање хигијене у школи неопходна су средства : средства за дезинфекцију -хемикалије ,метле ,четке, рукавице,цакови за смеће и остало.  
 482100 Регистрација возила 18.000,00

### \*ОШ Бата Булић

КОНТО 411111- плате по основу цене рада за финансирање пет медицинска техничара,једне чистачице,1 доктора

КОНТО 412111-доприноси за пензијско и инвалидско осигурање за финансирање пет медицинска техничара ,једну чистачицу и једног доктора

КОНТО414400-помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи

КОНТО415112-превоз плаћање радницима који путују

КОНТО 423591-накнаде члановима управног одбора у складу са општинском одлуком

КОНТО 423911-остале опште услуге –финансирање три чистачице,једног техничара,једног патолога,једног радиолога,једног логопеда и једног техничара

КОНТО426751-лекови и санитетски материјал

### \*ОШ Жарко Зрењанин

413100 Накнаде у натури (поклони за децу запослених)

414300 Отпремнине и помоћи запосленима

414400 Помоћ у медицинском лечењу запосленог или чланова уже породице и друге помоћи запосленом (солидарна помоћ код боловања преко 30 дана)

#### **415000 НАКНАДЕ ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ**

415100 Превоз радника на посао и са посла на основу цене услуга превоза агенције „Континентал турс“ и обрачунатог броја долазака запослених на посао.

#### **416000 НАГРАДЕ ЗАПОСЛЕНИМА**

416100 Планиране јубиларне награде и награде запосленима за остварене посебне резултате рада.

#### **421000 СТАЛНИ ТРОШКОВИ**

421100 Трошкови провизије на основу плаћених трошкова у 2023.години.

421200 Трошкови електричне енергије и грева (дрва, угаљ, пелет) на основу потрошње у 2023.години.  
 Трошкови грејања матичне школе подручних одељења (угаљ, дрво и пелет) на основу Правилника о критеријумима и стандардима за финансирање образовне установе ,чл.22 и уговорене цене са снабдевачима .

421300 Услуге дератизације на основу уговора и месечних рата Планирани трошкови за одвод отпада.

421400 Услуге комуникација (трошкови телефона, мобилног телефона и интернета) на основу рачуна из претходне године. Планирани трошкови поште.

- 421500 Трошкови осигурање имовине и радника на основу цена по уговору са компанијом „Дунав“ из претходне године.
- 422000 ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА**
- 422100 За потребе службених путовања у земљи (семинари, обуке).
- 422400 Трошкови превоза ученика на основу цене услуга превозника „Континентал турс“.
- 423000 УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ**
- 423100 Услуге по уговору и остале административне услуге
- 423200 Услуге одржавања рачунара на основу рачуна из претходне године.
- 423300 Услуге образовања и усавршавања запослених по Правилнику, чл.26. умањени за сате стручног усавршавања остварених путем пројеката (бесплатне обуке).
- 423400 Услуге информисања (штампање публикација ,објављивање тендера и информативних огласа и остале услуге штампања) , на основу рачуна из претходне године и планираних активности у наредној.
- 423500 Остале стручне услуге
- 423700 Трошкови репрезентације и поклона (награде ученицима за одличан успех), на основу рачуна из претходне године.
- 423900 Остале опште услуге за потребе редовног функционисања установе
- 424000 СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ**
- 424300 Услуге јавног здравства на основу рачуна из претходне године и уговора.
- 424900 Остале специјализоване услуге ( по уговору за безбедност и здравље на раду).
- 425000 ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ**
- 425100 Трошкови текућих поправки и одржавања зграда по Правилнику , чл.25 – увећани због раста цена на тржишту, старости школских објеката који захтевају стална одржавања.
- 425200 Трошкови текућих поправки и одржавања опреме , по Правилнику ,чл.25 – , увећани због цена на тржишту .
- 426000 МАТЕРИЈАЛ**
- 426100 Трошкови канцеларијског материјала по Правилнику , чл.28 .
- 426300 Трошкови стручне литературе , по Правилнику , чл.26 .
- 426400 Трошкови горива , на основу рачуна из претходне године и планирања на основу нових цена.
- 426800 Трошкови материјала за одржавање хигијене, по Правилнику, чл.23 .  
Трошкови хране за прославе, учеснике семинара, такмичења, бесплатна исхрана ученика у јачкој кухињи а на основу садашњих цена .
- 426900 За потребе резервних делова, алата и ситног инвентара.
- 482000 ПОРЕЗИ, ОБАВЕЗНЕ ТАКСЕ И КАЗНЕ**
- 482100 Трошкови регистрације возила , на основу рачуна из текуће године.
- 482200 Планирани трошкови републичких такси.
- 512000 МАШИНЕ И ОПРЕМА**
- 512200 Трошкови набавке неопходног школског намештаја по садашњим ценама.
- 512600 Трошкови набавке опреме за образовање (потребне за наставу), по садашњим ценама.

**\*ОШ Бранко Радичевић**

Група конта 413000

На основу препоруке општинске управе предвиђена су средства за новогодишње пакетиће за децу узраста до четвртог разреда основне школе.

Група конта 414000

Предвиђена су средства за исплату солидарне помоћи радницима у складу са правилником ПКУ

Група конта 415000

На основу броја запослених у ОШ који користе превоз сопственим аутом предвиђена су средства за исплату трошкова превоза на десетомесечном просеку цене услуга „Аррива-Литас“(коришћење превоза за време трајања наставе).

## Група конта 416000

Предвиђена исплата јубиларне награде за 10,30,35 година рада увећана за припадајуће порезе и награђивање наставника за посебне резултате рада на основу Правилника о награђивању запослених.

## Група конта 421000

Стални трошкови предвиђени за 2024.годину на основу дванаестомесечног извештаја(платни промет, услуге за ел.енергију,угаљ,дрва,пелет,услуге одвоза отпада,дератизације,услуге ПТТ,осигурање..)и у складу са Правилником о финансирању установе која обавља делатност основног образовања и васпитања.

## Група конта 422000

Трошкови превоза ученика и запослених (маркице)на основу уговора са „Аррива „након спроведене јавне набавке.

На позицији 422900 предвиђен је превоз угља, пелета и дрва за потребе грејања школе.

## Група конта 423000

Стручне услуге , котизација за семинаре и стручно усавршавање запослених предвиђена су на основу потреба запослених и у складу са Правилником.

## Група конта 424000

Трошкови специјализованих услуга предвиђени су на основу уговора са Заводом за јавно здравље из Пожаревца у циљу редовног контролисања исправности воде за пиће.

## Група конта 425000

У 2024.години предвиђа се текуће одржавање објеката и опреме по тренутним потребама као и редовно кречење . Одржавање опреме за централно грејање у Рашанцу и Каменову, опреме за саобраћај, одржавање објеката,учионица,дворишта.Током 2024. године предвиђена је замена дотрајале санитариије у централној школи и подручним одељењима.

## Група конта 426000

426111-редовне потребе канцеларијског материјала на годишњем нивоу.

426311-материјал за редовне потребе запослених у току образовног процеса.

426411-утрошак за гориво за потребе превоза ученика на такмичења,наставника на дежурство за време спровођења завршног испита, семинара...

426811-потребне количине средстава за хигијену у складу са правилником и реалним потребама за централну школу, трпезарију и подручна одељења и трошкови исхране предшколаца.

## Група конта 482000

Предвиђена средства за регистрацију школског аута,редовне републичке таксе...

## Група конта 511000

Израда пројектне документације за уређење школског дворишта у Рашанцу,уређење стаза и трибина, уградњу громобрана у подручним одељењима (Старчево, Трновче), видео надзора..

## Група конта 512000

У 2024.години предвиђена је куповина школског намештаја, уређење простора за потребе библиотеке и архиве, набавка опреме за јавну безбедност предвиђених законом.

ОШ „Мирослав Букумировић-Букум”“

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ РАСХОДА И ИЗДАТАКА



## Група конта 413100

Предвиђена су средстав за куповину поклона деци запослених за Нову годину у складу са правилником и ПКУ .

## Група конта 415100

На основу броја запослених у ОШ који користе превоз сопственим аутом предвиђена су средства за исплату трошкова превоза на десетомесечном просеку цене услуга „Континентал“ (коришћење превоза за време трајања наставе)

## Група конта 416100

Предвиђена исплата јубиларне награде увећана за припадајуће порезе и награђивање наставника за посебне резултате рада на основу Правилника о награђивању запослених.

## Група конта 421100

Платни промет, трошкови услуге формиран на основу шестомесечног извештаја .

## Група конта 421200

Услуге за електричну енергију, огрев за потребе грејене сезоне за централну школу (мазут) као и за подручна одељења школе (угаљ,дрва,) .

## Група конта 421300

Услуге водовода и канализације, одвоз отпада...износ формиран на основу шестомесечног утрошка. Дератизација на основу склопљеног уговора по Закону, по ком је школа обавезна да врши дератизацију и дезинфекцију школе.

## Група конта 421500

Школа је у обавези да осигура сву своју покретну и непокретну имовину. Са осигуравајућом кућом је склопљен уговор на основу ког школа врши плаћања, а све у складу са Правилником о финансирању установе која обавља делатност основног образовања и васпитања.

## Група конта 422100

Трошкови службених путовања у земљи односе се на превоз радника на семинаре и обуке, које су обавезне како би се радници усавршавали.

## Група конт 422300

Превоз радника на посао у оквиру редовног рада, који не користе путне трошкове.

## Група конта 422400

Трошкови превоза ученика и запослених у 2024.години реализоваће се у складу са планом јавних набавки и склопљеним уговором са „Континентал“-ом као и реалним потребама на основу броја ученика који користе превоз на релацијама Бусур-Шетоње, Везичево-Шетоње, Ћовдин-Шетоње и Ждрело-Шетоње. Школа има три подручна одељења и ученици од петог до осмог разреда користе превоз аутобусом..

## Група конта 423100

Административне услуге за потребе одржавања програма по уговору са агенцијом Линеа из Петровца.

## Група конта 423300

Котизација за семинаре и стручно усавршавање запослених предвиђена су на основу потреба запослених и у складу са Правилником.

## Група конта 423500

Стручне услуге по уговору склопљеним са агенцијом за потребе заштите запослених на раду.

## Група конта 423700

Школа у току године има пар манифестација (Смагош, школска слава Св.Сава и Дан школе) које је дужна да испрати и тада су јој потребна одрђена средства за репрезентацију.

## Група конта 423900

Остале опште услуге се односе на услуге које могу у току године да се појаве а нису у претходним контима прецизиране.

## Група конта 424200

У услуге образовања и васпитања убрајају се услуге које врше стручна лица а све у циљу побољшања квалитета наставе која се изводи у школи, а која има за циљ образовање и васпитање ученика.

## Група конта 424300

Трошкови специјализованих услуга предвиђени су на основу уговора са Заводом за јавно здравље из Пожаревца у циљу редовних санитарних прегледа радника који имају контакт са храном која се даје ученицима кроз оброке.

## Конто 424900

Остале специјализоване услуге подразумевају услуге које је школа у обевези да плати а нису прецизиране претходним контима (Услуге стручних лица).

## Група конта 42500

## 425100

У 2024.години предвиђа се текуће одржавање објеката и опреме по тренутним потребама као и к, кречење учионице у подручном одељењу , текуће одржавање објеката, учионица, дворишта....

Одржавање опреме за централно грејање у централној школи и у подручном одељењу у Ћовдину.

## 425200 Текуће поправке и одржавање опреме

У школи постоје рачунари који морају да се одржавају како би се кабинетска настава успешно реализовала. Такође, потребно је одржавање опреме за несметани рад администрације у школи.

## Група конта 426000

426100-редовне потребе канцеларијског материјала на годишњем нивоу

426300- материјал за редовне потребе запослених у току образовног процеса у виду штампаних издања које прате законе.

426400-утрошак за гориво за потребе превоза ученика на такмичења, наставника на дежурство за време спровођења завршног испита, превоза на семинаре запослених...

426600-Материјал за образовање, културу и спорт: потребна наставна средства за квалитетан рад у настави.

426800-потребне количине средстава за хигијену у складу са Правилником и реалним потребама за централну школу ,трpezарију и подручна одељења. Исхрана предшколаца која иде на терет општине.

## 426900 Материјал за посебне намене

Односи си се на сав материјал који је потребан домарима школе како би свакодневно одржавали функционалност у просторијама школе.

## Група конта 482200

Предвиђена средства за редовне републичке таксе....

## Група 483100 Новчане казне и пенали по решењу судова

Школа има у процесу судски спор са извођачима радова и за случај да мора платити нику од казни предвидела је минимална средства на овом конту.

## Група конта 511000

511300 Школа је претрпела велику штету услед падавине у јулу и августу. Очекује накнаду из републичког буџета, међутим у случају да не буде довољно средстава, користиће средства са ове позиције како би омогућила несметано извођење наставе у учионицама.

511400 Пројектна документација за санацију школског објекта.

## Група конта 512000

512200- основу текућих потреба, школа је на овој позицији предвидела само 20.000 у случају да је потребан нови штампач.

512800набавка против пожарног апарата

ОШ „СВЕТА МИХАЈЛОВИЋ“

Образложење:

**1. 413142 поклони за децу запослених.....40.000,00**

Поклоно за нову годину деци запослених радника

**2. 414314 отпремнине у случају смрти запосленог или члана уже пород....0**

Једнократна помоћ у случају смрти запос.или чл.уже породице

**3. 414411 помоћ у медицинском лечењу**

**запосленог.....150.000,00**

За једнократну помоћзапослених који су провели више од три месеца у континуитетуна боловању

**4. 415112 накнаде трошкова превоза на посао и с посла.....2.000.000,00**

Накнада трошкова за долазак и одлазак са посла у 2023.години користи 33 запослених. Број запослених корисника за превоз је различит из месеца у месец због боловања запослених, замена и повећаног обима посла.

**5. 416111 Јубиларе награде .....540.000,00**

У 2024.години имамо два запослена са 35.год.стажа, и једног са 10 год.стажа

**6. 416112 награде за посебне резултате рада.....40.000,00**

За Дан Школе, и Дан просветних радника награђује се радници за постигнуте резултате.

**7. 416119 остале награде запосленима.....20.000,00**

**8. 421111 трошкови платног промета.....75.000,00**

У 2024.години за банкарске услуге је потребно 75.000,00 динара.

**9. 421200 енергетске услуге .....1.309.810.000,00**

За трошкове електричне енергије -420.000,00 динара,угаљ-140.000,00динара, дрво и цен. грејање на пелет 1.549.810,00 динара.

**10. 421300 комуналне услуге .....200.000,00**

Услоге водов.и канализације-/ (услуге КЈП у случају запушења канализације), дератизација полугодишње 32.000,00 и одвоз отпада у матичној школи и истуреним одељењима Табановац и Бусур-168.000,00; услуге чишћења /

**11. 421400 услуге комуникације..... 114.000,00**

За услуге интернета60.000,00; фиксног телефона-42.000,00 динара и поштанске услуге 12.000,00 динара.

**12. 421500 трошкови осигурања.....380.000,00**

Трошкови осигурања запослених, осигурање школских зграда и осигурање опреме-380.000,00 динара.

**13. 421900 остали трошкови .....20.000,00**

**14. 422100 трошкови путовања и дневнице.....45.000,00**

У 2024.години за дневнице је планирано 23.000,00 динара за семинаре, за путовања на сл.путу 3.000,00; смештај на сл.путу 10.000,00 динара и превоза јавним саобраћајем на сл.путу 1.000,00 динара, употреба сопственог возила 8.000,00

**15. 422300 трошкови путовања у оквиру редовног рада ..... 0,00**

превоз радника који путују на посао јавним превозом.

**16. 422400 трошкови путовања ученика.....2.200.000,00**

Ученици се превозе у матичну школу Буровац, из насеља Табановац и Бусур. Поред тога имамо и локални превоз у истуреном одељењу Бусур до школе из засеока Златовачко брдо, Стара школа, Баре и Ђуриначко брдо – 2.200.000,00

**17. 423100 административне услуге .....10.000,00**

Постоји потреба у току године за осталим административним услугама;

**18. 423200 компјутерске услуге.....42.000,00**

у току године може да постоји потреба за услугама израде софтвера 10.000,00, одржавање рачунара30.000,00 и компјутерске услуге 2.000,00.

**19. 423300 услуге образовања и усавршавања запослених.....100.000,00**

Котизација за семинаре наставника и ваннаставног особља – 90.000,00 динара, и за стручне испите наставника 10.000,00 динара

**20. 423500 стручне услуге.....40.000,00**

средства на овом конту су предвиђена за остале стручне услуге које се појаве у току године

**21. 423700 репрезентација .....100.000,00**

За послужење на седницама, Школском одбору, за прославе Дана школе и Савиндана, и пријем родитеља и ученика учесника на Републичким такмичењима-50.000,00. Поклони ученицима на крају школске године (књиге одличним ученицима и ученицима за постигнуте резултате на такмичењима) 50.000,00

**22. 423900 остале опште услуге .....50.000,00**

**23. 424000 специјализоване услуге.....362.000,00**

Услуге културе, 1.000,00; медицинске услуге, услуге по уговору 60.000,00 и остале услуге јавног здравства 40.000,00; усл.очувања животне средине 1.000,00; и остале специјализоване услуге 260.000,00 (Винко Осаница Техноплам, Ла фантана...)

**24. 425100 текуће поправке и одржавање зграда и објеката.....3.130.000,00**

Кречење учионица у истуреним одељењима, и остали материјал за поправке и одржавање матичне школе и истуреним одељењима-130.000,00 динара

**25. 425200 текуће поправке и одржавање опреме .....100.000,00**

Постоји потреба за честом поправком копир апарата пошто је доста стар, а поправка остале електронске опреме – 40.000,00 динара, рачунарске опреме 20.000,00 и остале непредвиђене поправке 35.000,00.

**26. 426100 административни материјал.....120.000,00**

За коверте, фасцикле регистраторе, матичне књиге,папир за копирање и остали канцеларијски материјал-90.000,00 динара. Цвеће и декорација -30.000,00 динара.

**27. 426300 материјал за образовање и усавршавања запослених.....85.000,00**

Претплата на ИПЦ, Правни саветник, Просветни гласник, Стручни часописи за наставнике предметне наставе-85.000,00

**28. 426400 материјал за саобраћај .....120.000,00**

Одлазак у Трезор, општинску управу, превоз хране до истурених одељења и друге потребе службеним аутомобилом –бензин -70.000,00. Због великог броја такмичења општинског, окружног и републичког као и

завршног испита ученика 8.разреда, потреба одласка у школску управу и других обавеза већа је потрошња дизел горива -43.000,00 и остали материјал за превозна средства 7.000,00

**29. 426600 материјал за образовање, културу и спорт.....12.000,00**

Креде, сунђери, фломастери, блокови, папир за копирање и остали потрошни материјал.

**30. 426800 материјал за одржавање хигијене и угоститељство.....107.190,00**

Потребна су средства за чишћење учионица, прозора, ВЦ-а, канцеларија како у матичној школи тако и истуреним одељењима Табановац и Бусур, потребно је убруса, течног сапуна средства за прање судова и осталог материјала за одржавање хигијене-као дезифекционалних средстава због КОВИД-а 80.000,00.

Храна и пиће комисијама за пријемни испит као и текућим потребама-30.000,00 и храна за предшколаце 342.810,00.

**31. Материјал за посебне намене.....40.000,00**

Потрошни материјал – 10.000,00 динара и алат и ивентар -30.000,00

**32. 482100 остали порези. ....15.000,00**

Регистрација возила-5.000,00 и остали порези -10.000,00

**33. 482200 обавезне таксе.....10.000,00**

Републичке таксе-6.000,00 динара и оштинске таксе 4.000,00 динара

**34. 510000 основна средства .....23.000,00**

Пројектно планирање 1.000,00, опрема за саобраћај 1.000,00, административна опрема 1.000,00(намештај, рачунарска опрема, опрема за домаћинство...)

опрема за образовање, науку културу и спорт 20.000,00

Прибор за наставне предмете, опремање кабинета математике, хемије, географије (географске карте), историје (историјске карте) и кабинета за језике (ЦД плејери), магнетне табле за сваку учионицу 10 комада, паметне табле .

## V ПРОГРАМСКА СТРУКТУРА

Програмска структура корисника буџета, коју чине три програмске категорије: програм, програмске активности и пројекти, за које се опредељују средства, односно распоређују расходи и издаци, омогућава да се сваки расход, односно издатак повеже са активношћу буџетског корисника која се одвија као део неке програмске активности или пројекта у оквиру програма који реализује те се тако трошкови функционисања буџетских корисника примарно исказују по програмској структури, то јест по конкретним програмима, односно активностима и пројектима. То је основно обележје програмског буџета које га разликује од раније примењиваног линијског буџета.

Захваљујући томе што се у програмском буџету расходи и издаци повезују са програмима буџетских корисника, у програмском буџету је могуће пратити реализацију појединих пројеката, што линијски буџет није омогућавао без анализе других

докумената. Отуда, најважнија промена која је настала увођењем програмског буџета јесте премештање фокуса буџетирања са корисника, на активности, то јест послове које корисник обавља, што омогућава сагледавање јавне потрошње са аспекта реализације конкретних програма.

Прелазак на нови (програмски) модел буџетирања, од доношења буџета за 2015. годину на свим нивоима власти, подразумевао је истовремено и примену прописане програмске структуре.

За програмску структуру се везују циљеви које корисник буџета планира да оствари реализацијом програма, у складу са својим средњорочним планом и стратегијама које се односе на његов делокруг.

Програмска активност је текућа делатност корисника буџета, чијим се спровођењем постижу циљеви који доприносе достизању циљева програма. Програмске активности се утврђују на основу уже дефинисаних надлежности буџетског корисника. Достизању циљева програма доприносе и циљеви који се постижу спровођењем Пројекта, као временски ограниченог "пословног подухвата" корисника буџета. Пројекат може да се односи на капитално улагање (инвестициони, односно капитални пројекти), за које постоји законска обавеза да се исказаже и у општем делу буџета, а може да буде и текући, којим се планирају одређене краткорочне (једнократне) активности, које трају краће од годину дана.

Предложена одлука о буџету општине Петровац на Млави за 2024. годину припремљена је по програмској методологији, у складу са законом.

У одређивању циљева и индикатора програма и програмских активности корисници буџета општине Петровац на Млави, у својим програмским структурама, користили су ревидирану структуру програмског буџета јединица локалне самоуправе, као и Предлог за општине и градске општине у Републици Србији - Циљеви програма и програмских активности и листа униформних индикатора за програмску структуру буџета, које су припремили Министарство финансија и Стална конференција градова и општина.

Изменама Закона о буџетском систему, крајем 2015. године, у буџетски процес уведен је принцип родне равноправности, то јест родно одговорно буџетирање и истовремено је, као један од циљева (у члану 4. Закона), које буџетски систем треба да оствари, одређена алокацијска ефикасност "која подразумева распоређивање средстава буџета са циљем унапређења родне равноправности". Ово практично значи да се у буџетском процесу узимају у обзир и потребе и приоритети свих грађана, без обзира на пол, ради унапређења равноправности између жена и мушкараца. Родно одговорно буџетирање дефинисано је чланом 2. став 1. тачка 58в) Закона о буџетском систему, као "увођење принципа родне равноправности у буџетски процес, што подразумева родну анализу буџета и реструктурирање прихода и расхода са циљем унапређења родне равноправности". Овај облик буџетирања, у крајњем исходу, значи да родно одговорни циљеви и родни индикатори учинка, исхода и резултата постају саставни део програмског буџета, а дефинишу се са циљем да се прикаже очекивани допринос одређеног програма, програмске активности или пројекта остваривању родне равноправности. У овом облику буџетирања, дакле, приликом припреме програмског модела буџета, дефинишу се родно одговорни циљеви и родни индикатори учинка, исхода и резултата, којима ће се приказати очекивани доприноси програма, програмске активности или пројекта остваривању принципа родне равноправности.

Прелазним и завршним одредбама Закона о изменама и допунама Закона о буџетском систему ("Службени гласник РС", број 103/15) утврђено је да ће се одредбе овог закона које се односе на родно одговорно буџетирање примењивати на буџетске кориснике у складу са годишњим планом поступног увођења родно одговорног буџетирања, а у целини до доношења буџета Републике Србије и буџета локалних власти за 2024. годину.

План поступног увођења родно одговорног буџетирања (што подразумева утврђивање броја програма и броја буџетских корисника) доноси орган надлежан за буџет и финансије јединице локалне самоуправе, најкасније до 31. марта текуће године за наредну годину.

Упутством општине Петровац на Млави за припрему буџета општине Петровац на Млави за 2024. годину одређен је начин на који ће одабрани корисници буџета општине исказати родну анализу буџета.

Поступајући по Упутству Одељења за финансије и буџет наведени директни корисници укључили су "родну компоненту" у циљеве и индикаторе у оквиру своје програмске структуре, дефинисањем родно одговорних циљева и одговарајућих индикатора који адекватно мере допринос циља унапређењу равноправности између жена и мушкараца, у оквиру једног или више програма или програмских активности.

Расходи и издаци буџета према програмској структури приказани су у следећој табели:

НАЗИВ ПРОГРАМА	ИЗНОС У ДИНАРИМА
1. Комуналне делатности	88.550.000,00
2. Локални економски развој	3.240.000,00
3. Развој туризма	14.861.000,00
4. Пољопривреда и рурални развој	13.900.000,00
5. Заштита животне средине	13.500.000,00
6. Организација саобраћаја и саоб.инфраструктура	61.600.000,00
7. Предшколско образовање и васпитање	161.164.060,00
8. Основно образовање	121.323.600,00
9. Средње образовање	16.000.000,00
10. Социјална и дечја заштита	64.654.000,00
11. Здравствена заштита	10.600.000,00
12. Развој културе и информисања	92.619.765,00
13. Развој спорта и омладине	111.909.014,00
14. Опште услуге локалне самоуправе	311.481.336,00
15. Политички систем локалне самоуправе	55.529.336,00
16. Енергетска ефикасност и обновљиви извори енергије	6.000.000,00

УКУПНО ЗА БК.

1.146.932.111,00

На крају овог образложења дате су програмске информације, са приказаним програмским структурама за 2024. годину, по програмима, програмским активностима, пројектима са израженим циљевима и индикаторима.

## ПРОГРАМСКЕ ИНФОРМАЦИЈЕ

### ПРОГРАМ 2

**Назив :КОМУНАЛНА ДЕЛАТНОСТ**

**Шифра :1102**

**Сектор :** Опште услуге јавне управе

**Сврха:** Пружање комуналних услуга од значаја за остварење животних потреба физичких и правних лица уз обезбеђење одговарајућег квалитета, обима, доступности и континуитета. Одрживо снабдевање корисника топлотном енергијом. Редовно, сигурно и одрживо снабдевање водом за пиће становника.

**Опис програма:** Одржавања јавних зелених површина, одржавања чистоће на јавним зеленим површинама, одржавања јавног осветљења, зоохигијена, и осталих комуналних услуга неопходних за нормално функционисање општине.

**Правни основ:** Закон о комуналним делатностима (Службени гласник РС, бр. 88/11 и 104/16), Закон о јавним набавкама (Службени гласник РС, бр. 124/12, 14/15, и 68/15), Одлука о одређивању комуналних делатности од локалног интереса.

Буџетски корисник који спроводи програм и одговорно лице за реализацију програма: Горан Стефановић- начелник Општинске управе, **циљ-** повећана покривеност јавним осветљењем, **индикатор:** укупна количина потрошене електричне енергије

Живорад Марковић- комунални инспектор, за **програмску активност 0004-**зоохигијена, **циљ-** смањење популације паса и мачака

, **индикатор-** број збринутих мачака и паса луталица; **програмска активност 0002-** одржавања јавних зелених површина, **циљ-** Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама уређења и одржавања зеленила, **индикатор-** проценат уређених зелених површина ; Горан Стефановић- начелник Општинске управе, **програмске активности 0001-** управљање јавним осветљењем. **циљеви-** адекватно управљање јавним осветљењем, **индикатор** – Укупан број интервенција по поднетим иницијативама грађана за замену светилки када престану да раде. Програмска активност **0003-** одржавања чистоће на јавним површинама, **циљ-** Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама одржавања чистоће јавних површина, **индикатор-** процентуална покривеност територије услугама одржавања чистоће јавно-прометних површина, кошење траве и уклањање шибља. **Извор верификације:** Извештај комуналне инспекције

### ПРОГРАМ 3

**Назив: ЛОКАЛНИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ**

**Шифра: 1501**

**Сектор:** Економска и развојна политика

**Сврха:** Обезбеђивање стимулативног оквира за пословање и адекватног привредног амбијента за привлачење инвестиција.

**Опис програма:** Реализацијом овог програма, Општина у сарадњи са Националном службом за запошљавање-филијала Петровац на Млави, финансира програм стручног оспособљавања приправника-волонтера без искуства који се воде у евиденцији НЗС, кроз њихово ангажовање код послодаваца на територији Општине Петровац на Млави.

**Правни основ:** Закон о запошљавању и осигурању за случај незапослености, Локални акциони план за запошљавање.

**Буџетски корисник који спроводи програм и одговорна лица за реализацију програма:**

-Општинска управа – Борис Гвоздић, помоћник председника, за програм 1501, **циљ:** Повећање запослености на територији града/општине, **индикатор 1:** Број евидентираних незапослених лица на евиденцији НЗС –жене, **индикатор 2-** Број евидентираних незапослених лица на евиденцији НЗС –мушкарци.

**Програмска активност 1501-0003-** развој промоције и предузетништва, одговорно лице Борис Гвоздић, помоћник председника општине

**циљ:** Подстицаји града/општине за развој предузетништва

**Индикатор:** Број новооснованих предузећа на територији града/општине уз учешће подстицаја локалне самоуправе у односу на укупан број новооснованих предузећа

**Извор верификације:** Извештај Националне службе

**Програмска активност 1501-0002-** мере активне политике запошљавања, одговорно лице Борис Гвоздић, помоћник председника општине, **циљ:** Повећање броја запослених кроз мере активне политике запошљавања, **индикатор:** износ финансијских средстава у буџету одређених за мере активне политике запошљавања.

### ПРОГРАМ 4

**Назив: РАЗВОЈ ТУРИЗМА**

**Шифра: 1502**

**Сектор:** Економска и развојна политика

**Сврха:** Развој и унапређење туристичке понуде

**Опис програма:** Закон о запошљавању и осигурању за случај незапослености (Сл.гласник РС бр 36/09, 88/10, 38/15); Национална стратегија запошљавања за период 2011-2020 (Сл.гласник РС број 37/11);

**Правни основ:** закон о туризму (Службени гласник РС, бр. 36/09, 88/10, 99/11-др. закони, 93/12 и 84/15); Одлука о оснивању Туристичке организације бр.020-199/05-02

Буџетски корисник који спроводи програм и одговорно лице за реализацију програма : Сузана Милошевић-директор Туристичке организације,**циљ**:повећање смештајних капацитета, **индикатор**:број новорегистрованих кревета.

Туристичка организација – Сузана Милошевић директор организације, за **програмску активност 0002**- промоција туристичке понуде, **циљ** – адекватна промоција туристичке понуде **индикатор**- број догађаја који промовишу туристичку понуду

**Извор верификације**: Извештај Туристичке организације.

## ПРОГРАМ 5

**Назив**: РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ

**Шифра**: 0101

**Сектор**: Пољопривреда и рурални развој

**Сврха**: Унапређење пољопривреде и руралног развоја

**Опис програма**: Израду годишњег програма заштите, уређења, општине, Израда програма подршке за спровођење пољопривредне политике

**Правни основ**: Закон о пољопривредном земљишту (Сл. Гласнику РС, бр.62/06, 65/08-др.закон, 41/09 и 112/15); Закон о подстицају у пољопривреди и руралном развоју (Служби гласник РС, бр. 10/13 и 142/14);

Буџетски корисник који спроводи програм и одговорно лице за реализацију програма: Борис Гвоздић, помоћник председника, **циљ**- раст производње и стабилности дохотка грађана, **индикатор**- учешће коришћеног пољопривредног земљишта у укупној површини.

Општинска управа- фонд за пољопривреду- Борис Гвоздић, помоћник председника – саветник за послове у области пољопривреде, за **програмску активност 0001**- подршка спровођењу пољопривредне политике, **циљ**- стварање услова за развој и унапређење пољопривредне производње, **индикатор**- број субвенционисаних пољопривредних газдинстава.

**Извор верификације**: Извештај фонда за пољопривреду.

## ПРОГРАМ 6

**Назив**: ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

**Шифра**: 0401

**Сектор**: Заштита животне средине

**Сврха**: Обезбеђивање услова за одрживи развој локалне заједнице одговорним односом према животној средини.

**Буџетски корисник који спроводи програм и одговорно лице за реализацију програма**:

**Опис програма**: обезбеђивање услова за одрживи развој локалне заједнице одговорним односом према животној средини

**Правни основ**: Финансирање подстицајних, превентивних и санационих програма и пројеката, програма праћења стања животне средине(мониторинг) на територији општине, програма заштите и развоја заштићених природних добара.

**Буџетски корисник који спроводи програм и одговорно лице за реализацију програма**: Борис Гвоздић, помоћник председника **циљ**: унапређење управљања комуналним отпадом, **индикатор**: проценат становништва покривеног услугама прикупљања комуналног отпада; За **програмску активност 0001**- управљање заштитом животне средине, Борис Гвоздић, помоћник председника, **циљ**- испуњење обавезе у складу са законима у домену постојања стратешких и оперативних планова, **индикатор**- усвојен програм заштите животне средине.

**Извор верификације**:Извештај фонда за заштиту животне средине.

## ПРОГРАМ 7

**Назив**: ПУТНА ИНФРАСТРУКТУРА

**Шифра**: 0701

**Сектор**: Саобраћај и саобраћајна инфраструктура

**Сврха**:Унапређење путне инфраструктуре у граду/општини

**Опис програма**: Програм обухвата активности којима се унапређује организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура и утиче на повећање безбедности саобраћаја

**Правно основ**: Закон о локалној самоуправи (Сл. гласник РС, бр. 129/07, 83/14 - др. закон и 101/16 - др. закон)

**Буџетски корисник који спроводи програм и одговорно лице за реализацију програма** : Горан Стефановић, начелник ОУ, **циљ**- развијеност инфраструктуре у контексту доприноса социо економском развоју, **индикатор**- дужина изграђених саобраћајница које су у надлежности града, за **програмску активност 0002**- управљање и одржавање саобраћајне инфраструктуре, Горан Стефановић, начелник ОУ, **циљ**- одржавање квалитета путне мреже и асфалтног покривача, **индикатор**- број километара санираних и реконструисаних километара.

**Извор верификације**: Извештај Одељења за урбанизам и развој.

У оквиру програма „Организација саобраћаја и саобраћајна инфраструктура, планирана су пројекти који се односе на реконструкцију и асфалтирање улица, односно на улагање у инфраструктуру. Одговорно лице за све капиталне пројекте је Никола Стојановић, послови вођења јавних инвестиција, **циљ**: развијеност инфраструктуре у контексту што квалитетнијег живота грађана, **индикатор**: дужина реконструисаних улица.

## ПРОГРАМ 8

**Назив**:ПРЕДШКОЛСКО ВАСПИТАЊЕ

**Шифра** :2002

**Сектор**:Образовање

**Сврха** :Омогућавање обухвата предшколске деце у вртићима.



**Опис програма:** У оквиру програма предшколско васпитање реализују се активности које се односе на чување, образовање и васпитање деце свих узраста . Припремни предшколски програм, програм додатне подршке деци и породици, посебне специјализоване програме.

**Правни основ:** акон о основама система образовања и васпитања ( Сл.гласник РС бр. 88/17)., Закон о предшколском образовању и васпитању Сл. гласник 18/10 и 101/17)

**Буџетски корисник који спроводи програм и одговорно лице за реализацију програма:** Данијела Лазић, директор установе, **циљ:** повећани обухват предшколским образовањем и васпитањем, **индикатор1-** проценат деце које су уписане у предшколску установу, **индикатор2-** проценат деце у односу на укупан број деце: за **програмску активност 0001-** функционисање предшколских установа, **циљ бр.1-** обезбеђење адекватних услова за васпитно-образовни рад, **индикатор1-** Процент деце ослобођене од пуне цене услуге у односу на укупан број деце; **индикатор-** Просечан број деце по васпитачу васпитачици (јасле, предшколски, припремни предшколски програм)

**Извор верификације:** Извештај о реализацији годишњег плана установе.

## ПРОГРАМ 9

**Назив :ОСНОВНО ОБРАЗОВАЊЕ**

**Шифра: 2003**

**Сектор:**Образовање

**Сврха:**Доступност основног образовања свој деци са територије града/општине у складу са прописаним стандардима.

**Опис програма:** Програм обухвата активности којима се обезбеђују доступност основног образовања деци са територије општине као обезбеђивање услова за несметано одвијање наставног плана и програма, функционисање установе, у складу са надлежностима установе.

**Правни основ:** Закон о локалној самоуправи (Сл.гласник РС,бр.129/07,83/14-др.закон и 101/16-др.закони); Закон о основама система образовања и васпитања (Сл. гласник РС, бр. 88/17);

**Буџетски корисник који спроводи програм и одговорно лице за реализацију програма :**

- **ОШ „Бата Булић“**, Петровац, Иван Радосављевић, директор, **програмска активност 0001-** функционисање основних школа, **циљ-** Обезбеђени прописани услови за васпитно-образовни рад са децом у основним школама, **индикатор-** просечан број ученика по одељењу.

- **ОШ „Мирослав Букумировић Букум“** Шетоње, Слађана Милић, директор, **програмска активност 0001-** функционисање основних школа, **циљ-**Потпуни обухват основним образовањем и васпитањем **индикатор-** обухват деце основним образовањем, **индикатор-**бухврат деце основним образовањем

- **ОШ „Бранко Радичевић“**, Мелница, Марина Јанковић, директор, **програмска активност 0001-** функционисање основних школа, **циљ-** Унапређење квалитета образовања и васпитања у основним школама, **индикатор-** просечан број поена на матурском испиту.

- **ОШ „Ђура Јакшић“**, Орешковица, Наташа Бугар,директор, **програмска активност 0001-** функционисање основних школа, **циљ-** Обезбеђени прописани услови за васпитно-образовни рад са децом у основним школама **индикатор-** Просечан број ученика по одељењу (разврстани по полу).

- **ОШ „Света Михајловић“**, Буровац, Рујица Миленковић, директор, **програмска активност 0001-** функционисање основних школа, **циљ-** Обезбеђени прописани услови за васпитно-образовни рад са децом у основним школама **индикатор-** Просечан број ученика по одељењу .

- **ОШ „Брана Пауновић“**, Рашанац, Сандра Животић, директор, **програмска активност 0001-** функционисање основних школа, **циљ-** Потпуни обухват основним образовањем и васпитањем, **индикатор-** обухват деце основним образовањем

- **ОШ „Жарко Зрењанин“**, Катарина Конић, Велико Лаоле, директор, **програмска активност 0001-** функционисање основних школа, **циљ1-** Обезбеђени прописани услови за васпитно-образовни рад са децом у основним школама **индикатор-** Просечан број ученика по одељењу (разврстани по полу): **циљ2-**унапређење квалитета образовања и васпитања, **индикатор-** број ученика који похађају ваннаставне активности

- **ОШ „Јован Шербановић“**, Рановац, Сања Стјепановић, директор, **програмска активност 0001-** функционисање основних школа, **циљ-** Унапређење квалитета образовања и васпитања у основним школама, **индикатор-** број ученика који похађају ваннаставне активности.

**Извор верификације:**Извештај о реализацији годишњег плана школа.

## ПРОГРАМ 10

**Назив :СРЕДЊЕ ОБРАЗОВАЊЕ**

**Шифра: 2004**

**Сектор:**Образовање

**Сврха:** Доступност средњег образовања у складу са прописаним стандардима и потребама за образовним профилима који одговарају циљевима развоја града/општине и привреде.

**Опис програма:** Програмска активност обухвата активности за обезбеђивање неопходних услова за функционисање средњих школа

**Правни основ:** Закон о локалној самоуправи (Сл.гласник РС,бр.129/07,83/14-др.закон и 101/16-др.закони); Закон о основама система образовања и васпитања (Сл. гласник РС, бр. 88/17);

**Буџетски корисник који спроводи програм и одговорно лице за реализацију програма :**

Средња школа Младост, Александар Филиповић, директор школе, за **програмску активност 0001-** функционисање средњих школа, **циљ-** Обезбеђени прописани услови за васпитно-образовни рад у средњим школама и безбедно одвијање наставе, **индикатор-** Просечан број ученика по одељењу

**Извор верификације:** Извештај средње школе Младост.

**ПРОГРАМ 11****Назив :СОЦИЈАЛНА И ДЕЧЈА ЗАШТИТА****Шифра :0902****Сектор:** Социјална заштита**Сврха:** Успостављање системске подршке деци и породици са децом, старим лицима и лицима са инвалидитетом.**Опис програма:** Успостављање система за заштиту и ублажавање сиромаштва материјално угрожених лица и породица**Правни основ:** Закон о социјалној заштити (Службени гласник Републике Србије бр. 24/11), Одлука о социјалној заштити општине**Буџетски корисник који спроводи програм и одговорно лице за реализацију програма :**

Центар за социјални рад, Јасминка Николић, директор центра, **циљ-** повећање доступности права и услуга социјалне заштите, **индикатор-** проценат мера услуга социјалне заштите; за **програмску активност 0001-** социјалне помоћи, **циљ-** унапређење заштите сиромашних, **индикатор-** проценат корисника једнократне новчане помоћи у односу на укупан број грађана.

**Извор верификације:** Извештај Центра за социјални рад

Општинска управа, Јелена Миливојевић, помоћник начелника ОУ, **циљ-** повећана доступност права и услуга социјалне заштите, **индикатор1-** број жена корисника једнократне помоћи, **индикатор2-** број мушкараца корисника једнократне помоћи; за **програмске активности 0001-** једнократне помоћи, Јелена Миливојевић, помоћник начелника ОУ, **циљ-** унапређење заштите сиромашних, **индикатор1-** број корисника једнократне новчане помоћи у односу на укупан број грађана, **индикатор2-** број студената примаоца новчане помоћи; **0020-** подршка родитељству и рађању, **циљ-** подршка породицама да остваре жељени број деце, **индикатор1-** број деце корисника давања у укупном броју рођене деце, **индикатор2-** просечан износ давања за мере подршке рађању, за активност 0018- Подршка реализацији програма Црвеног крста- Јелена Миливојевић, помоћник начелника ОУ, **циљ-** Социјално деловање-олакшавање људске патње пружањем неопходне ургентне помоћи лицима у невољи, развијањем солидарности међу људима, организовањем различитих облика помоћи, **индикатор-** Број корисника народне кухиње (или број подељених obroка у народној кухињи).

**Извор верификације:** Извештај скупштинске службе**Извор верификације:** Извештај Црвеног крста.

У оквиру овог програма постављени су родни индикатори: циљ-повећање доступности правима и услугама социјалне заштите; индикатор- број жена корисника једнократне помоћи/ број мушкараца корисника једнократне помоћи.

**ПРОГРАМ 12****Назив :ПРИМАРНА ЗДРАВСТВЕНА ЗАШТИТА****Шифра 1801****Сектор:** Здравствена заштита**Сврха:** Доступност примарне здравствене заштите у складу са националним стандардима**Опис програма:** Програмом се обезбеђују услови за унапређење здравља становништва општине путем инвестиција у области здравства, реализацијом пројеката у области друштвене бриге за јавно здравље,**Правни основ:** Закон о локалној самоуправи (Службени гласник РС, бр. 129/07, 83/14-др. закони 101/16-др. закон), Закон о здравственој заштити (Службени гласник РС, Закон о јавном здрављу (Службени гласник РС, број 15/16),**Буџетски корисник који спроводи програм и одговорно лице за реализацију програма:** Дом здравља, Есидол Перић, директор Дома здравља, **циљ-** Унапређење здравља становништва, **индикатор-** Покривеност становништва примарном здравственом заштитом; **програмску активност 0001-** функционисање установе примарне заштите, **циљ-** унапређење доступности, квалитета и ефикасности примарне заштите, **индикатор-** број здравствених радника који се финансирају из буџета општине.**Извор верификације:** Извештај Дома здравља.**ПРОГРАМ 13****Назив: РАЗВОЈ КУЛТУРЕ****Шифра: 1201****Сектор:** Култура, комуникације и медији**Сврха:** Очување, унапређење и представљање локалног културног наслеђа, добара и баштине.**Опис програма:** Обезбеђивање услова за рад установа културе чији је оснивач општина, средстава за плате, додатке, накнаде и друга примања запослених, сталне трошкове, текуће поправке и одржавање**Правни основ:** Закон о култури, Закон о културним добрима, Закон о јавним службама, Статути индиректних корисника.**Буџетски корисник који спроводи програм и одговорно лице за реализацију програма :**

КПЦ, Милица Илић, директор установе, **циљ-** Подстицање развоја културе, **индикатор1-** Број посетилаца програма који доприносе остваривању општег интереса у култури који су одржани на 1000 становника, **индикатор2-** број позоришних глумаца-жене, **индикатор3-** број позоришних глумаца-мушкарца програмску активност 0001- функционисање локалних установа културе, **циљ-** обезбеђивање рада установе, стручни кадар, **индикатор-** број запослених у установама културе у односу на укупан број запослених у јлс.

**Извор верификације:** Извештај КПЦ-а.

**Народна библиотека**, Јадранка Грбиновић, директор установе, **циљ-** Подстицање развоја културе, **индикатор1-** проценат читаоца-мушкарца, **индикатор2-** проценат читаоца –жене; за **програмску активност 0001-** функционисање локалних установа културе, **циљ-** обезбеђивање редовног рада установе, **индикатор-** број запослених у установи културе у односу на укупан број запослених у јлс.

**Извор верификације:** Извештај Народне библиотеке.

**Завичајни музеј**, Жаклина Перић, директор установе, **циљ**- Подстицање развоја културе, **индикатор**- број посетилаца у музеју; за **програмску активност 0001**-функционисање локалних установа културе, **циљ**- обезбеђивање рада установе, стручни кадар, **индикатор**- Број посетилаца.

**Извор верификације:** Извештај Завичајног музеја.

**Општинска управа**, Јелена Миливојевић, помоћник начелника ОУ, **циљ**- Подстицање развоја културе, **индикатор**- Укупан број чланова удружења грађана из области културе; за **програмску активност 0003**- Унапређење система очувања и представљања културно-историјског наслеђа, **циљ**- унапређење презентације културног наслеђа, **индикатор**-, број удружења у области културе.

**Извор верификације:** Извештај КПЦ.

У оквиру овог програма постављена су два родна индикатора и то: код Културно просветног центра, **циљ**-подстицање развоја културе; **индикатор**-број позоришних глумаца жена/ мушкараца и код Народне библиотеке **циљ**- подстицање развоја културе; **индикатор**- број читалаца мушкараца/жена.

#### ПРОГРАМ 14

**Назив :РАЗВОЈ СПОРТА И ОМЛАДИНЕ**

**Шифра :1301**

**Сектор:** Спорт и омладина

**Сврха:** Обезбеђивање приступа спорту и подршка пројектима везаним за развој омладине и спорта

**Опис програма:** Из буџета се додељују средства за годишње и посебне програме спортским организацијама ради подстицања и стварања услова за унапређење спортске рекреације, бављење грађана спортом посебно деце, омладине, жена, и особа са инвалидитетом,

**Правни основ:** стратегија развоја спорта за период 2014-2018. године (Службени гласник РС, број 1/15), Закон о спорту (Службени гласник РС, број 10/16) и Програм развоја спорта на територији општине

**Буџетски корисник који спроводи програм и одговорно лице за реализацију програма :**

**Општинска управа**, Душко Нединић, председник општине, **циљ**- што већа заступљеност спорта, **индикатор**- проценат мушкараца- жена обухваћени општинским спортом;за **програмску активност 0001**-функционисање локалних спортских установа, **циљ**- унапређење рекреативног спорта, **индикатор**- број програма омасовљеног женског спорта, **активност.0005**- спровођење омладинске политике, **циљ**-подршка укључивању младих у различите друштвене активности, **индикатор**-број жена корисника.

**Извор верификације:**Извештај Спортског савеза.

**Дирекција за омладину и спорт**, Немања Станојевић, директор установе, **циљ**- Обезбеђење услова за бављење спортом свих грађана и грађанки града/општине, **индикатор1**- број спроведених акција, програма и пројеката који подржавају активно и рекреативно бављење спортом, **индикатор2**- број институција и организација са којима је остварено партнерство путем споразума о сарадњи; за програмску активност 0005-спровођење омладинске политике, **циљ**- Обезбеђивање услова за рад установа из области спорта, **индикатор**- број одржаних спортских приредби у установама из области спорта.

**Спортски центар**, Горан Новаковић, директор установе, **циљ**- Обезбеђење услова за бављење спортом свих грађана и грађанки града/општине, **индикатор**- Број спортских организација преко којих се остварује јавни интерес у области спорта; за **програмску активност 0004**-функционисање локалних спортских установа, **циљ**- обезбеђивање услова за рад установе, **индикатор**- Број спортских организација који користе услуге установе из области спорта.

**Извор верификације:** Распоред о недељном коришћењу термина.

У оквиру овог програма постављени су родни индикатори: **циљ**-што већа заступљеност спорта; **индикатор**- проценат мушкараца обухваћених општинским спортом/ број жена.

Пројекат 1301- дечија игралишта, одговорно лице Горан Стефановић, начелник Општинске управе, циљ: Здрав развој и раст деце, индикатор: проценат деце на игралиштима. **Извор верификације:** Извештај Општинске управе

#### ПРОГРАМ 15

**Назив :ОПШТЕ ЈАВНЕ УСЛУГЕ**

**Шифра :0602**

**Сектор:** Опште услуге јавне управе

**Сврха:** Обезбеђивање услуга јавне управе и остваривање и заштита права грађана и јавног интереса.

**Опис програма:** Програм обухвата активности којима се обезбеђује функционисање општине у складу са законом, управљање јавним дугом и резервама, финансирање плата, индиректних корисника и корисника дотација.

**Правни основ:** Закон о локалној самоуправи (Службени гласник РС, бр.129/07, 83/14-др.закон и 101/16-др.закон), Закон о финансирању локалне самоуправе (Службени гласник РС, бр. 62/06.... 91/16-усклађени динарски износ и 104/16-др. закон);

**Буџетски корисник који спроводи програм и одговорно лице за реализацију програма :**

**Општинска управа**- Горан Стефановић, начелник Општинске управе за програмске активности:

- 0602 -0001 функционисање локалне самоуправе - Горан Стефановић, начелник Општинске управе
- 0602- 0003 сервисирањ јавног дуга- Душко Нединић, председник општине
- 0602- 0009 текућа буџетска резерва- Душко Нединић, председник општине
- 0602- 0010 стална буџетска резерва- Душко Нединић, председник општине
- 0602- 0014 управљање у ванредним ситуацијама Аца Животић- референт за ванредне ситуације
- 0602- 0007 функционисање савета националних мањина- Душко Нединић, председник општине
- 0602- 0004 општинско правобранилаштво – одговорно лице Владан Милетић

**Месне заједнице**, за програмску активност- 0002- функционисање месних заједница:

- МЗ Савремени дом, Борис Гвоздић, председник савета МЗ
- МЗ Ждрело, Сенад Грујић, председник савета МЗ
- МЗ Каменово, Бојан Миловановић, председник савета МЗ
- МЗ Рашанац, Бобан Милојковић, председник савета МЗ
- МЗ Рановац, Робин Грбиновић, председник савета МЗ
- МЗ Кладурово, Горан Гавриловић, председник савета МЗ
- МЗ Кнежица, Саша Савић, председник савета МЗ
- МЗ Лесковац, Дејан Пауновић, председник савета МЗ
- МЗ Лопушник, Бојан Јанковић, председник савета МЗ
- МЗ Мало Лаоле, Никола Стојановић, председник савета МЗ
- МЗ Велико Лаоле, Милош Марковић, председник савета МЗ
- МЗ Шетоње, Небојша Ранковић, председник савета МЗ
- МЗ Ћовдин, Здравко Бојовић, председник савета МЗ
- МЗ Везичево, Никола Миловановић, председник савета МЗ
- МЗ Забрђе, Марко Животић, председник савета МЗ
- МЗ Панково, Дејан Миловановић, председник савета МЗ
- МЗ Велико Поповац, Немања Милић, председник савета МЗ
- МЗ Орешковица, Михајло Милић, председник савета МЗ
- МЗ Орљево, Дарко Кочић, председник савета МЗ
- МЗ Манастирица, Денис Перић, председник савета МЗ
- МЗ Мелница, Жељко Пауновић, председник савета МЗ
- МЗ Бистрица, Саша Андрејић, председник савета МЗ
- МЗ Старчево, Златко Германовић, председник савета МЗ
- МЗ Добрње, Радованче Добросављевић, председник савета МЗ
- МЗ Дубочка, Неша Марјановић, председник савета МЗ
- МЗ Трновче, Живорад Лазић, председник савета МЗ
- МЗ Табановац, Владан Поповић, председник савета МЗ
- МЗ Крвије, Предраг Драгутиновић, председник савета МЗ
- МЗ Бошњак, Дејан Живановић, председник савета МЗ
- МЗ Буровац, Владан Милић, председник савета МЗ
- МЗ Бусур, Зоран Томић, председник савета МЗ
- МЗ Вошановац, Драган Марковић, председник савета МЗ
- МЗ Стамничка Река, Новица Драгић, председник савета МЗ
- МЗ Стамница, Велизор Рајић, председник савета МЗ
- МЗ Витовница, Игор Поповић, председник савета МЗ

#### **ПРОГРАМ 16**

**Назив :ПОЛИТИЧКИ СИСТЕМ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ**

**Шифра: 2101**

**Сектор:** Политички систем

**Сврха:** Обављање основних функција изборних органа локалне самоуправе

**Опис програма:** Функционисање органа политичког система локалне самоуправе.

**Правни основ:** Закон о локалној самоуправи (Службени гласник РС, бр.129/07, 83/14-др.закон и 101/16-др.закон),Закон о финансирању локалне самоуправе (Службени гласник РС, бр.62/06, 91/16-усклађени динарски износ и 104/16-др.закон);

**Буџетски корисник који спроводи програм и одговорно лице за реализацију програма :**

Скупштина, Миланче Аћимовић, председник скупштине, за програмску активност 0001-функционисање скупштине.

Председник, Душко Нединић, председник општине, за програмску активност 0002- функционисање извршних органа.

#### **ПРОГРАМ 17**

**Назив: ЕНЕРГЕТСКА ЕФИКАСНОСТ**

**Шифра: 0501**

**Сектор:** Енергетика

**Сврха:** Одрживи енергетски развој локалне самоуправе кроз постизање унапређења енергетске ефикасности.

**Опис програма:** Обављање развојних, стручних и регулаторних послова у области енергетике, који су у надлежности општине, као и енергетска ефикасност

**Правни основ:** Закон о јавним агенцијама (Службени гласник РС, број 18/05)

**Буџетски корисник који спроводи програм и одговорно лице за реализацију програма :**

Општинска управа, Снежана Станковић Мијатовић, енергетски менаџер, **циљ-** Смањење потрошње енергије, индикатор- Укупна потрошња енергије у јавним зградама у кв; за програмску активност 0001-унапређење и побољшање енергетске ефикасности, **циљ-** успостављање система енергетске ефикасности, **индикатор-** постојање енергетског менаџера.

**Извор верификације:** Извештај енергетског менаџера.

## VI Нормативни део буџета

У нормативном делу Одлуке утврђени су директни и индиректни буџетски корисници, начин коришћења средстава у зависности од остварених прихода и примања, начин планирања и коришћења буџетских средстава у току буџетске године, наредбодавац за извршење Одлуке о буџету, родно одговорно буџетирање, као и непосредна одговорност руководиоца директних и индиректних буџетских корисника за закониту, наменску и економичну употребу буџетских средстава.

У складу са Законом о јавном дугу и Законом о буџетском систему, овом Одлуком,) предложено је да се привремено расположива средства на консолидованом рачуну Трезора општине Петровац на Млави могу пласирати на тржиште капитала под условом да се обезбеди ликвидност укупних средстава која се налазе на консолидованом рачуну Трезора општине Петровац на Млави.

### ЗАКЉУЧАК

Буџет је кључни инструмент помоћу којег извршна власт спроводи своју политику. Тако се планирана политика локалне власти, у великој мери, осликава у буџету те локалне власти, с обзиром на то да буџет представља инструмент за остваривање стратешких и других циљева који су садржани у развојним и другим планским документима.

Буџет је, у смислу Закона о буџетском систему, свеобухватан план прихода и примања и план расхода и издатака, а Одлука о буџету је одлука којом се процењују приходи и примања и утврђују расходи и издаци за једну или три године.

С обзиром на законом установљено начело јавности и његову конкретизацију у члану 42. став 4. Закона о буџетском систему, а што подразумева обавезу упознавања грађана са Нацртом одлуке о буџету, настојало се да буџет Општине за наредну годину буде јасан и за ширу јавност разумљив документ кроз израду Грађанског буџета.

Како је већ речено, предложени буџет општине Петровац на Млави за 2024. годину припремљен је на начин и у форми које прописује Закон о буџетском систему и подзаконски и други општи акти. Форму буџета (који, поред акта о буџету, обухвата и образложење) прописује члан 28. Закона о буџетском систему. Тако се, према овом члану Закона, буџет састоји из општег и посебног дела и образложења са програмским информацијама. У општем делу буџета садржане су одредбе које дају основне информације о приходима и расходима буџетских корисника, односно податке о укупним приходима и расходима, њиховој структури и о финансијском резултату. Такође, општи део буџета садржи и податке о планираним капиталним издацима за буџетску и наредне две године, приказане у прегледу буџетских корисника са припадајућим капиталним пројектима. У посебном делу буџета исказују се финансијски планови директних корисника, у складу са прописаним класификацијама. Истим чланом овог закона одређено је и да образложење буџета садржи образложење општег дела буџета и програмске информације, које су уведене као саставни део образложења у циљу унапређења програмског модела буџета.

У планирању потрошње за 2024. годину узета су у обзир и пренета неутрошена средства из претходне године, за који је извесно да неће бити утрошен до краја те године.

У поступку израде буџета за наредну годину, размотрени су сви захтеви корисника, односно предлози њихових финансијских планова, али у датим оквирима за планирање, који су одређени Упутством Министарства финансија за припрему одлуке о буџету локалне власти за 2024. годину и буџет општине Петровац на Млави за 2024. годину морао је да буде рестриктиван. Отуда нису сви захтеви корисника могли да се у потпуности уваже и укључе у буџет, али и поред тога, предложеном одлуком планирана су средства у обиму који ће омогућити несметано функционисање свих корисника буџета у 2024. години.

Буџет јесте рестриктиван, али се није одустало ни од једног вида, законом установљених, социјалних давања нити су запостављена издвајања за културу, образовање и здравство, дакле, за све оне области које су од непосредног значаја за грађане општине Петровац на Млави.

Рестриктивно планирање потрошње (али до мере која неће угрозити извршавање обавеза и функционисање корисника у наредној буџетској години) захтева и одговорнију и умеренију потрошњу свих корисника буџета.

Оваква структура планиране буџетске потрошње за 2024. годину јасно говори о напору да се и у условима ограничених средстава обезбеди интензивна инвестициона активност.

Саставни део Одлуке о буџету су и табеле Министарства финансије:

Прилог 1- преглед броја запослених и средстава за плате са припадајућим табелама

### РУКОВОДИЛАЦ ОДЕЉЕЊА ЗА

**ФИНАНСИЈЕ И БУЏЕТ**

**Јадранка Младеновић**

